



เรียน ผู้จัดการ

ธนาคารพาณิชย์ทุกธนาคาร*
ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย
ธนาคารออมสิน
ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

ที่ ผง.(21)ว. 25 /2558 เรื่อง การออกประกาศเจ้าพนักงานควบคุม
การแลกเปลี่ยนเงิน

ด้วยกระทรวงการคลังได้ออกประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาต (ฉบับที่ 10) และธนาคารแห่งประเทศไทย (ธปท.) ได้ออกประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน (ประกาศเจ้าพนักงานฯ) จำนวน 4 ฉบับ เพื่อผ่อนคลายระเบียบควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินให้บุคคลในประเทศลงทุนในต่างประเทศและบริหารจัดการเงินตราต่างประเทศได้คล่องตัวมากขึ้น สอดคล้องกับประกาศกระทรวงการคลังดังกล่าว รวมทั้งผ่อนคลายในประเด็นอื่นๆ โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. ประกาศเจ้าพนักงานฯ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน

1.1 ขยายขอบเขตและวงเงินการลงทุนที่เกี่ยวข้องกับอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศให้รวมถึงสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ หรือค่าใช้จ่ายในการตกแต่งอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ โดยให้ทำได้ภายในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านดอลลาร์ สรอ. หรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อรายต่อปี

1.2 ผ่อนคลายวงเงินบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ ประเภทแหล่งในประเทศแบบไม่มีภาระผูกพัน โดยอนุญาตให้นิติบุคคลและบุคคลธรรมดาซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากนิติบุคคลรับอนุญาต เพื่อฝากเข้าบัญชีดังกล่าวที่เปิดกับนิติบุคคลรับอนุญาตได้ภายในวงเงินไม่เกิน 5 ล้านดอลลาร์ สรอ. หรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด

2. ประกาศเจ้าพนักงานฯ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์

2.1 เพิ่มประเภทผู้ลงทุนสถาบัน ได้แก่ ผู้ประกอบธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

2.2 เพิ่มประเภทตัวแทนการลงทุน ได้แก่ 1) นิติบุคคลรับอนุญาต และ 2) บริษัทหลักทรัพย์ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และศุกก และ 3) บริษัทหลักทรัพย์ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุน โดยให้ตัวแทนการลงทุนตาม 2) และ 3) ข้างต้นสามารถเป็นตัวแทนการลงทุนเฉพาะสำหรับหลักทรัพย์สกุลเงินตราต่างประเทศที่ออกหรือจำหน่าย

* ไม่รวมธนาคารพาณิชย์เพื่อรายย่อย

ในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น หน่วยลงทุนตามโครงการจัดการลงทุนต่างประเทศ เป็นต้น

2.3 ให้ผู้ลงทุนสถาบันทุกประเภท สามารถยกเลิกหรือไม่ต่ออายุสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ทุกกรณี

2.4 ปรับปรุงการเรียกเอกสารหลักฐานในการขอซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ เช่น ยกเลิกการเรียกเอกสารแสดงตน เป็นต้น

3. ประกาศเจ้าพนักงานฯ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ของบุคคลรายย่อย

3.1 เพิ่มประเภทตัวแทนการลงทุน รายละเอียดตามข้อ 2.2

3.2 ให้บุคคลรายย่อยสามารถยกเลิกหรือไม่ต่ออายุสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจากการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ทุกกรณี

3.3 ปรับปรุงการเรียกเอกสารหลักฐาน รายละเอียดตามข้อ 2.4

4. ประกาศเจ้าพนักงานฯ เรื่อง การยื่นคำขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

กำหนดให้การยื่นคำขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินเพื่อขอผ่อนผันระเบียบควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินรวมถึงการยื่นคำขออนุญาตผ่านระบบ Exchange Control Approval and Reporting System (ECARS) โดยให้ถือปฏิบัติตามระเบียบธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยระบบงานพิจารณาคำขออนุญาตและการรายงานตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งจะมีการออกระเบียบธนาคารแห่งประเทศไทยดังกล่าวภายหลังจากที่ประกาศเจ้าพนักงานฯ มีผลใช้บังคับต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินตามที่แนบมาพร้อมนี้ และโปรดแจ้งให้ลูกค้าทราบโดยทั่วกัน

ขอแสดงความนับถือ

จันทวรรณ สุจริตกุล

(นางจันทวรรณ สุจริตกุล)

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
1. ประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาต (ฉบับที่ 10)
 2. ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ 22)
 3. ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์
 4. ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ของบุคคลรายย่อย

5. ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การยื่นคำขออนุญาต
ต่อเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

ฝ่ายนโยบายและกำกับกำกับการแลกเปลี่ยนเงิน

สายตลาดการเงิน

โทรศัพท์ 0 2356 7345, 0 2356 7858-9

หมายเหตุ : ธปท. จะจัดประชุมชี้แจงในวันที่ 27 กรกฎาคม 2558 เวลา 09.30 น. ณ ห้องประชุมภัทรรวมใจ
อาคาร 2 ชั้น 2 ธนาคารแห่งประเทศไทย บางขุนพรหม



ประกาศกระทรวงการคลัง
เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาต
(ฉบับที่ ๑๐)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๓ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังประกาศข้อกำหนดเป็นคำสั่งซึ่งนิติบุคคลรับอนุญาตจะต้องปฏิบัติดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกความในวรรคสามของข้อ ๑๐ ของประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความใน (๕) ของข้อ ๑๒ ของประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความดังต่อไปนี้แทน

“(๕) เพื่อซื้อหรือส่งหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ซื้อสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ หรือชำระค่าใช้จ่ายในการตกแต่งอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันเป็นจำนวนไม่เกินปีละห้าสิบล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อราย”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความในข้อ ๑๓ จัตวา ของประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๔ ให้ยกเลิกความในข้อ ๑๔ ของประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความดังต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๑๔ นอกจากเจ้าพนักงานมีคำสั่งยกเว้นไว้หรือประกาศกำหนดวงเงินในแต่ละกรณีไว้เป็นอย่างอื่นในการรับเงินตราต่างประเทศเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเงินตราต่างประเทศที่จะรับเข้าบัญชีนั้นเป็นเงินที่ได้รับมาจากต่างประเทศ หรือเป็นเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาตและให้ปฏิบัติดังต่อไปนี้

(๑) กรณีเป็นเงินอันเกิดจากแหล่งเงินได้ในต่างประเทศ ให้รับฝากได้ตามจำนวนที่ขอนำฝาก เว้นแต่เจ้าพนักงานจะกำหนดวงเงิน

(๒) กรณีเป็นเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาต ให้ปฏิบัติดังนี้

/ (ก) รับฝาก...

(ก) รับฝากเงินตราต่างประเทศไม่เกินจำนวนที่ผู้ฝากยื่นเอกสารที่แสดงว่ามีภาระผูกพันที่ต้องชำระเงินตราต่างประเทศให้แก่บุคคลในต่างประเทศหรือนิติบุคคลรับอนุญาต เว้นแต่เจ้าพนักงานจะกำหนดวงเงิน

(ข) รับฝากเงินตราต่างประเทศที่ผู้ฝากไม่สามารถแสดงว่ามีภาระผูกพัน โดยยอดเงินฝากรวมทุกบัญชีและทุกสกุลของผู้ฝากต้องมีจำนวนไม่เกินห้าล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด การรับฝากเงินตราต่างประเทศตาม (๑) และ (๒) ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่เจ้าพนักงานกำหนด

ทั้งนี้ ให้เจ้าพนักงานมีอำนาจกำหนดให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับเงินอันเกิดจากแหล่งเงินได้ในต่างประเทศเข้าบัญชีร่วมกับเงินที่ซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาตตาม (๒) ได้ โดยให้ถือปฏิบัติตาม (๒) (ก) หรือ (ข) แล้วแต่กรณี”

ข้อ ๕ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๕๘ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๕๘



(นายสมหมาย ภาษี)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง



ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน
เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน
(ฉบับที่ ๒๒)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๑๑ ข้อ ๑๒ และข้อ ๑๔ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เจ้าพนักงาน ออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกความใน (๕) ของข้อ ๑๔ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๕) เพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ซื้อสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ หรือชำระค่าใช้จ่ายในการตกแต่งอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างรวมกันเป็นจำนวนไม่เกินปีละ ๕๐ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อราย”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความใน (๒) ของข้อ ๑๕ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๒) ซื้ออสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ซื้อสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ หรือชำระค่าใช้จ่ายในการตกแต่งอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ต้องเรียกเอกสารหลักฐานดังนี้

(ก) หลักฐานที่แสดงว่าจะมีการซื้ออสังหาริมทรัพย์หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เช่น สัญญาจะซื้อจะขาย สัญญาซื้อขาย ในกรณีซื้ออสังหาริมทรัพย์หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์

(ข) หลักฐานตาม (ก) หรือหลักฐานแสดงการถือกรรมสิทธิ์หรือสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ และหลักฐานแสดงค่าใช้จ่ายในการตกแต่ง เช่น เอกสารเรียกเก็บเงินที่ออกโดยผู้ขายเฟอร์นิเจอร์หรือผู้รับตกแต่ง ในกรณีชำระค่าใช้จ่ายในการตกแต่ง”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกความใน (๓) ของวรรคหนึ่งของข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๓) กรณีเป็นเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคล รับอนุญาต รวมถึงเงินอันเกิดจากแหล่งเงินได้ในต่างประเทศที่ผู้ฝากเงินตราต่างประเทศประสงค์จะฝากรวมกับเงินที่ซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาต ให้ปฏิบัติดังนี้

(ก) ผู้ฝากเงินตราต่างประเทศต้องยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงว่ามีภาระผูกพันที่จะต้องชำระเงินตราต่างประเทศให้แก่บุคคลในต่างประเทศหรือนิติบุคคลรับอนุญาต และให้ฝากได้ไม่เกินจำนวนตามภาระผูกพันที่ต้องชำระเป็นเงินตราต่างประเทศ

ภาระผูกพันที่จะต้องชำระเงินตราต่างประเทศให้หมายรวมถึงภาระผูกพันของตนและของธุรกิจในเครือ และให้ผู้ฝากยื่นเอกสารหลักฐานการเป็นธุรกิจในเครือด้วยในกรณีที่เป็นภาระผูกพันของธุรกิจในเครือ

(ข) ในกรณีที่ผู้ฝากไม่สามารถยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงว่ามีภาระผูกพันที่จะต้องชำระเงินตราต่างประเทศ ให้ฝากเงินตราต่างประเทศได้โดยต้องจัดให้แยกเปิดเป็นบัญชีเฉพาะและยอดเงินฝากเงินตราต่างประเทศในบัญชีดังกล่าว ณ สิ้นวัน รวมทุกสกุลและทุกบัญชีของผู้ฝากรายนั้นต้องมีจำนวนไม่เกิน ๕ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด”

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๕๘

จันทวรรณ สุจริตกุล

(นางจันทวรรณ สุจริตกุล)

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน



ธนาคารแห่งประเทศไทย

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๗ และข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อ ๑๓ (๓) ข้อ ๑๓ ทวิ ข้อ ๑๓ ตริ ข้อ ๑๔ และข้อ ๑๕ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เจ้าพนักงานออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๕๖

ข้อ ๒ ในประกาศนี้

“สินทรัพย์ตามงบดุล” หมายความว่า สินทรัพย์ที่ปรากฏในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตปีล่าสุด

“ผู้ลงทุน” หมายความว่า ผู้ลงทุนประเภทสถาบัน ได้แก่

- (๑) กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
- (๒) กองทุนประกันสังคม
- (๓) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- (๔) กองทุนรวม (ไม่รวมกองทุนส่วนบุคคล)
- (๕) บริษัทหลักทรัพย์ (เฉพาะการลงทุนเพื่อตนเองหรือเพื่อผู้ลงทุนรายอื่นตามประกาศนี้)
- (๖) บริษัทประกันชีวิตและบริษัทประกันวินาศภัย
- (๗) สถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง
- (๘) นิติบุคคลที่จดทะเบียนตามกฎหมายไทยที่มีสินทรัพย์ตามงบดุลตั้งแต่ ๕,๐๐๐

ล้านบาท

(๙) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(๑๐) ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช ๒๕๕๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า ตัวแทนการลงทุนในประเทศที่ผู้ลงทุนมอบหมายให้เป็นตัวแทนการลงทุนหรือจัดการกองทุนส่วนบุคคล และมีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

- (๑) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทุกประเภท
- (๒) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล
- (๓) นิติบุคคลรับอนุญาต
- (๔) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และสกุล

(๕) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุน ใบทรัสต์ของทรัสต์ที่มีลักษณะทำนองเดียวกับกองทุนรวม หรือหลักทรัพย์อื่นที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดให้เป็นหลักทรัพย์ที่มีลักษณะการลงทุนทำนองเดียวกับหน่วยลงทุน

ทั้งนี้ ตัวแทนการลงทุนตาม (๔) และ (๕) ให้สามารถเป็นตัวแทนการลงทุนเฉพาะสำหรับ ตราสารในต่างประเทศที่ออกและจำหน่ายในประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศ เท่านั้น

“บัญชีเพื่อการลงทุน” หมายความว่า บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ เฉพาะการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ ที่ผู้ลงทุนเปิดไว้กับ นิติบุคคลรับอนุญาตและในต่างประเทศ

“บัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ เพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ แทนผู้ลงทุน ที่ตัวแทนการลงทุนเปิดไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาตและในต่างประเทศ

“ตราสาร” หมายความว่า

(๑) หลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) ค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เฉพาะตัวแลกเปลี่ยน หรือตัวสัญญาใช้เงิน

(๓) ตราสารตามมาตรา ๔ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่มีชื่อหลักทรัพย์หรือค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ตราสารในต่างประเทศ” หมายความว่า

(๑) ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลไทย หรือนิติบุคคลไทย ออกและจำหน่ายใน ต่างประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๒) ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลต่างประเทศ องค์กรระหว่างประเทศ หรือ นิติบุคคลในต่างประเทศ ออกและจำหน่ายในต่างประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศ ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๓) ตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลไทย นิติบุคคลไทยที่ไม่ใช่นิติบุคคล รับอนุญาต รัฐบาลต่างประเทศ องค์กรระหว่างประเทศ หรือนิติบุคคลในต่างประเทศ ออกและจำหน่าย ในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงาน

(๔) ตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่นิติบุคคลรับอนุญาตออกและจำหน่ายในประเทศ

ข้อ ๓ เจ้าพนักงานอนุญาตให้ผู้ลงทุนซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคล รับอนุญาต หรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีแหล่งต่างประเทศหรือบัญชีแหล่งในประเทศแบบไม่มีภาระผูกพันตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือบัญชีเพื่อการลงทุน เพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ได้โดยไม่จำกัดจำนวน

(๑) ชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ นิติบุคคลรับอนุญาต ผู้ลงทุนรายอื่น หรือผู้ออกตราสารในต่างประเทศ

ทั้งนี้ การชำระเงินลงทุนข้างต้นให้รวมถึงการชำระเงินตามอนุพันธ์ตาม (๒) ที่อ้างอิงตราสารในต่างประเทศในกรณีที่มีการรับมอบตราสารในต่างประเทศ ในวันที่รับมอบด้วย

(๒) ชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ นิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ลงทุนรายอื่น ที่เป็นคู่สัญญา ตามลักษณะอนุพันธ์ดังนี้

(ก) เป็นอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดในต่างประเทศหรือทำกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศที่ไม่ใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท หรือไม่ใช่ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท และ

๒. มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(ข) เป็นอนุพันธ์ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศ และ

๒. กรณีที่ไม่ใช่อนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือไม่ใช่อนุพันธ์ที่อ้างอิงดัชนีทางการเงินที่เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ที่มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

การทำอนุพันธ์ตาม (ข) ไม่รวมถึงอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนอื่นนอกจากการลงทุนในตราสารในต่างประเทศหรือจากการฝากเงินในบัญชีเพื่อการลงทุน

กรณีที่เป็นอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือดัชนีทางการเงินที่เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ให้ปฏิบัติตามข้อ ๘ ด้วย

ทั้งนี้ ให้ถือปฏิบัติตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยที่เกี่ยวกับการอนุญาตให้ธนาคารพาณิชย์ทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงตัวแปรด้านตลาด และธุรกรรม Credit Derivatives รวมทั้งหนังสือเวียนของเจ้าพนักงานที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมข้างต้นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ลงทุนด้วย

(ค) เป็นอนุพันธ์ที่ทำกับผู้ลงทุนรายอื่นที่ได้รับใบอนุญาตหรือได้รับการจดทะเบียนเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือเป็นผู้ค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศที่ไม่ใช้อัตราแลกเปลี่ยน หรือไม่ใช่ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน หรือตัวแปรที่เกี่ยวข้องกับทองคำ และ

๒. มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

ทั้งนี้ หากผู้ลงทุนประสงค์จะชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์กรณีอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ใน (๒) ให้ผู้ลงทุนยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน

(๓) ชำระเงินตามธุรกรรมยืมหรือให้ยืมตราสารในต่างประเทศ (Securities Borrowing and Lending) ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ นิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ลงทุนรายอื่นที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทกิจการการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(๔) ชำระเงินตามธุรกรรมขายหรือซื้อตราสารในต่างประเทศโดยมีสัญญาซื้อคืนหรือขายคืนตามลำดับ (Repo หรือ Reverse Repo) ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ นิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ลงทุนรายอื่น โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(๕) ชำระรายจ่ายหรือผลขาดทุนที่เกิดจากการลงทุนหรือทำธุรกรรมตาม (๑) ถึง (๔)

ในกรณีที่ตัวแทนการลงทุนซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามวรรคหนึ่งแทนผู้ลงทุน ให้สามารถหักกลบรายการชำระหรือรับชำระเงินที่เกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศและอนุพันธ์ของผู้ลงทุนกับลูกค้ารายอื่น และให้ซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระเงินหรือรับชำระเงินกับคู่ค้าในต่างประเทศตามยอดสุทธิจากการหักกลบเท่านั้น โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนด

ข้อ ๔ เมื่อผู้ลงทุนหรือตัวแทนการลงทุนขอซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๓ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องเรียกให้ผู้ลงทุนหรือตัวแทนการลงทุนยื่นเอกสารหลักฐานดังนี้

(๑) ในกรณีที่เป็นผู้ลงทุนตามนิยามผู้ลงทุน(๒) ถึง (๓) และ (๑๐) ในข้อ ๒ ให้เรียกหลักฐานที่ออกโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลผู้ลงทุน หรือในกรณีที่เป็นผู้ลงทุนอื่น ให้เรียกหลักฐานที่ออกโดยคณะกรรมการหรือผู้มีอำนาจบริหารของผู้ลงทุน ซึ่งหลักฐานดังกล่าวต้องแสดงการอนุญาตให้ผู้ลงทุนลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรืออนุพันธ์ โดยระบุวงเงินลงทุน

(๒) ในกรณีที่เป็นผู้ลงทุนตามนิยามผู้ลงทุน (๘) ในข้อ ๒ ให้เรียกงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตปีล่าสุด

(๓) กรณีผู้ลงทุนเป็นผู้ซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศ ให้เรียกหนังสือรับรองของผู้ลงทุน ซึ่งรับรองว่าการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศดังกล่าวจะทำให้ผู้ลงทุนมียอดคงค้างการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ไม่เกินวงเงินที่กำหนดโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลผู้ลงทุนหรือคณะกรรมการหรือผู้มีอำนาจบริหารของผู้ลงทุน

(๔) กรณีตัวแทนการลงทุนเป็นผู้ซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศ ให้เรียกหนังสือรับรองของตัวแทนการลงทุน ซึ่งรับรองว่าการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศดังกล่าวเป็นไปเพื่อการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์แทนผู้ลงทุน ภายใต้วงเงินลงทุนที่กำหนดโดยหน่วยงานที่กำกับดูแลผู้ลงทุนหรือคณะกรรมการหรือผู้มีอำนาจบริหารของผู้ลงทุน

(๕) ในกรณีที่เป็นผู้ลงทุนตามนิยามผู้ลงทุน (๘) ถึง (๙) ในข้อ ๒ ที่ซื้อซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศเพื่อลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์เป็นครั้งแรก และในกรณีที่เป็นผู้ลงทุนตามนิยามผู้ลงทุน (๑) (๒) และ (๖) ถึง (๙) ในข้อ ๒ ที่มีการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์จำนวนตั้งแต่ ๑๐ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อปี ให้เรียกแบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ที่ออกให้โดยเจ้าพนักงาน

อนึ่ง เจ้าพนักงานอาจพิจารณาไม่ออกแบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ในกรณีที่มีการตรวจพบว่าผู้ลงทุนไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ตามประกาศฉบับนี้ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

นิติบุคคลรับอนุญาตอาจเรียกหนังสือรับรองตาม (๓) และ (๔) เป็นรายครั้งหรือรายปีก็ได้ โดยนิติบุคคลรับอนุญาตต้องดูแลให้หนังสือรับรองดังกล่าวครอบคลุมการรับรองสำหรับการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศสำหรับปีดังกล่าวด้วย

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบและพอใจว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้อง ให้ขาย แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศได้ตามเอกสารหลักฐาน และให้เก็บรักษาเอกสารหลักฐานไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปีเพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบ

ข้อ ๕ เจ้าพนักงานอนุญาตให้มีการเปิดบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศเพื่อดำเนินการเกี่ยวกับการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ โดยเปิดแยกจากบัญชี

เงินฝากเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ผู้ลงทุน นิติบุคคลรับอนุญาต และตัวแทนการลงทุน ถือปฏิบัติตามเงื่อนไข ดังนี้

(๑) เจ้าพนักงานอนุญาตให้ผู้ลงทุนเปิดบัญชีเพื่อการลงทุนได้

(๒) ในการชำระเงินหรือรับชำระเงินแทนผู้ลงทุน เจ้าพนักงานอนุญาตให้ตัวแทนการลงทุน เปิดบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนได้

(๓) เจ้าพนักงานอนุญาตให้ผู้ลงทุนซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชี แหล่งต่างประเทศ บัญชีแหล่งในประเทศแบบไม่มีภาระผูกพันตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุม การแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อฝากเข้าบัญชีเพื่อการลงทุนของตนเองหรือบัญชีเพื่อลูกค้าของ ตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตนได้ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตปฏิบัติตามข้อ ๔

(๔) ให้ผู้ลงทุนฝากเงินตราต่างประเทศที่ซื้อหรือแลกเปลี่ยนเพื่อการลงทุนในตราสาร ในต่างประเทศหรือนุพันธ์ เข้าบัญชีเพื่อการลงทุนของตนเองหรือบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิด โดยตัวแทนการลงทุนของตนเท่านั้น

(๕) หากผู้ลงทุนประสงค์จะฝากเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการลงทุนทุกประเภทที่ กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ซึ่งจะนำไปลงทุนต่อในตราสารในต่างประเทศ หรือนุพันธ์ ให้ฝากเข้าบัญชีเพื่อ การลงทุนของตนเองหรือบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตนเท่านั้น

(๖) ผู้ลงทุนสามารถถอนเงินจากบัญชีเพื่อการลงทุนได้เฉพาะกรณีดังต่อไปนี้

(ก) ชำระเงินลงทุนทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้

(ข) ฝากเข้าบัญชีเพื่อการลงทุนของตนเองบัญชีอื่นหรือบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทน การลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตน

(ค) ฝากเข้าบัญชีแหล่งในประเทศตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุม การแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมของตนเอง โดยต้องถือปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัญชีดังกล่าวตามที่กำหนดใน ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินและหนังสือเวียนที่เกี่ยวกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ ให้ถูกต้องครบถ้วนด้วย

(ง) ขายรับบาท

(จ) แลกเปลี่ยนเป็นเงินตราต่างประเทศสกุลอื่นกับนิติบุคคลรับอนุญาตหรือบุคคล ที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ เพื่อดำเนินการตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง) ทั้งนี้ การฝากเข้าบัญชีเพื่อการลงทุนอาจ ฝากเข้าบัญชีเดิมก็ได้

(๗) ตัวแทนการลงทุนสามารถถอนเงินจากบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนได้เฉพาะ กรณีดังต่อไปนี้

(ก) ชำระเงินลงทุนทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้แทนผู้ลงทุน โดยให้ นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามข้อ ๔

(ข) ฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนของตนเองบัญชีอื่นหรือบัญชีเพื่อ ลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนรายอื่นในกรณีที่ผู้ลงทุนประสงค์จะลงทุนผ่านตัวแทน การลงทุนรายอื่นนั้น

(ค) ฝากเข้าบัญชีเพื่อการลงทุนของผู้ลงทุน หรือบัญชีแหล่งในประเทศตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับ

การแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมของผู้ลงทุน โดยต้องถือปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัญชีดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินและหนังสือเวียนที่เกี่ยวกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศให้ถูกต้องครบถ้วนด้วย

(ง) ขायรับบาท

(จ) แลกเปลี่ยนเป็นเงินตราต่างประเทศสกุลอื่นกับนิติบุคคลรับอนุญาตหรือบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ เพื่อดำเนินการตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง) ทั้งนี้ การฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนอาจฝากเข้าบัญชีเดิมก็ได้

ในการถอนเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตาม (ก) หรือ (ข) ให้ตัวแทนการลงทุนสามารถหักกลบรายการชำระเงินหรือรับชำระเงินที่เกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศและอนุพันธ์ของผู้ลงทุนกับลูกค้ารายอื่น และให้ถอนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระเงินหรือรับชำระเงินกับคู่ค้าในต่างประเทศตามยอดสุทธิจากการหักกลบเท่านั้น โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนด

(ฉ) บัญชีเพื่อการลงทุนหรือบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน ที่เปิดในต่างประเทศ จะต้องไม่เป็นบัญชีเงินฝากที่มีอนุพันธ์ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับเงินบาทแฝง

ข้อ ๖ ให้ผู้ลงทุนขายตราสารในต่างประเทศที่ลงทุนไว้ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ นิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ลงทุนรายอื่นเท่านั้น

ข้อ ๗ ให้ผู้ลงทุนชำระเงินหรือรับชำระเงินในการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้เป็นเงินตราต่างประเทศเท่านั้น ยกเว้นกรณีการชำระเงินหรือรับชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาตหรือทำกับผู้ลงทุนรายอื่น โดยเป็นอนุพันธ์ที่มีลักษณะดังต่อไปนี้ ให้ชำระเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศก็ได้

(๑) อนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย

(๒) สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีทองคำเป็นสินค้า

(๓) อนุพันธ์ในรูปของสัญญา Plain Vanilla Swap ที่อ้างอิงราคาตราสารหนี้ ราคาตราสารทุน ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ หรือดัชนีทางการเงินที่ไม่ได้เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน

ในกรณีที่ผู้ลงทุนได้รับเงินตราต่างประเทศจากการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ ให้ถือปฏิบัติดังนี้

(๑) หากผู้ลงทุนประสงค์จะนำเงินตราต่างประเทศดังกล่าวไปลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ต่อ ผู้ลงทุนสามารถดำเนินการได้ โดยไม่ต้องปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) หากผู้ลงทุนไม่ประสงค์จะลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ต่อ ผู้ลงทุนต้องปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวงข้างต้น ในกรณีที่ผู้ลงทุนประสงค์จะฝากเงินตราต่างประเทศที่ได้รับมาตามวรรคสอง ให้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อการลงทุนที่เปิดไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาต และให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติเช่นเดียวกับกรณีลงทุนหรือทำธุรกรรมต่อ

ข้อ ๘ ในกรณีที่ผู้ลงทุนทำอนุพันธ์ตามข้อ ๓ (๒) (ข) ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือดัชนีทางการเงินที่เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ตามประกาศฉบับนี้ จะต้องเป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรือในการฝากเงินในบัญชีเพื่อการลงทุน และให้ผู้ลงทุนถือปฏิบัติดังนี้

(๑) ไม่ทำอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

(๒) ทำอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจากการลงทุน ดังนี้

(ก) กรณีซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ลงทุนยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๔ ในวันที่ทำอนุพันธ์ โดยผู้ลงทุนสามารถซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อฝากเข้าบัญชีเพื่อการลงทุนได้ด้วย

(ข) กรณีขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้ทำได้ไม่เกินมูลค่ารวมของเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรือเงินที่ได้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อการลงทุน ตามราคาทุนหรือตามราคาตลาด หรือเงินที่จะได้รับในวันครบกำหนดไถ่ถอนตราสารในต่างประเทศ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่ากัน โดยในวันที่ทำอนุพันธ์ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ลงทุนยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๔ และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามแต่กรณี ทั้งนี้ ให้ผู้ลงทุนดูแลให้ยอดคงค้างอนุพันธ์ดังกล่าวมีจำนวนไม่เกินมูลค่ารวมของเงินลงทุนตามที่กล่าวข้างต้นตลอดระยะเวลาตามอนุพันธ์

ทั้งนี้ ให้ผู้ลงทุนสามารถทำอนุพันธ์ตามวรรคก่อนโดยมีสกุลเงินตราต่างประเทศตามอนุพันธ์ดังกล่าวไม่ตรงกับสกุลเงินตามเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรือเงินที่ได้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อการลงทุนได้

(๓) ต้องรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศในวันครบกำหนด ยกเว้นกรณีดังต่อไปนี้

(ก) กรณีไม่ต่ออายุหรือยกเลิกอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม ให้หักกลับและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(ข) กรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม ให้หักกลับและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(ค) กรณีผู้ลงทุนประสงค์ที่จะรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศตามอนุพันธ์ก่อนวันครบกำหนดชำระเงินตามอนุพันธ์ดังกล่าว

(๔) กรณีที่ไม่ต่ออายุหรือยกเลิกอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่ไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือเป็นคู่สัญญาใหม่ขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อปิดฐานะของอนุพันธ์เดิมและโอนหรือรับโอนเงินตราต่างประเทศตามกรณีดังกล่าว หรือหักกลับและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(๕) กรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่ไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือเป็นคู่สัญญาใหม่ขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระตามธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้องและโอนหรือรับโอนเงินตราต่างประเทศตามกรณีดังกล่าว หรือหักกลับและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(๖) ในกรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ลงทุนยื่นเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องด้วย

(๗) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบการไม่ต่ออายุ ยกเลิก หรือต่ออายุอนุพันธ์ จนเป็นที่พอใจด้วยว่าผู้ลงทุนมิได้มีเจตนาหลีกเลี่ยงหรือกระทำเพื่อเก็งกำไรในอัตราแลกเปลี่ยน

(๘) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเก็บรักษาเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปีเพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบเมื่อต้องการ

(๙) ในกรณีที่นอกเหนือจาก (๑) ถึง (๕) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ลงทุนยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน โดยเจ้าพนักงานจะพิจารณาเป็นรายกรณีตามเหตุผลและความจำเป็น

ข้อ ๙ ให้ผู้ลงทุนซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศแลกกับเงินบาทกับนิติบุคคลรับอนุญาตเท่านั้นและจะต้องมิใช่เพื่อเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

ข้อ ๑๐ ให้ผู้ลงทุนยื่นแบบการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๔๔ ของประกาศ
เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน
ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมด้วย

ข้อ ๑๑ ผู้ลงทุนจะต้องจัดทำรายงานเกี่ยวกับการลงทุนทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศ
ฉบับนี้ และรายงานยอดคงค้างในบัญชีเพื่อการลงทุน และบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดย
ตัวแทนการลงทุนของตน ตามแบบที่กำหนด เพื่อส่งให้แก่เจ้าพนักงานภายใน ๑๐ วันของเดือนถัดไป และ
ต้องเก็บข้อมูลการลงทุนพร้อมเอกสารหลักฐานทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปี เพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบ

ข้อ ๑๒ การลงทุนทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้และการฝากเงินในบัญชีเพื่อ
การลงทุน จะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายหรือกฎระเบียบที่กำกับดูแลผู้ลงทุน และกฎหมายหรือกฎระเบียบอื่นๆ
ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ลงทุนด้วย รวมทั้งต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่กำกับดูแลผู้ลงทุนและ
คณะกรรมการหรือผู้มีอำนาจบริหารของผู้ลงทุนก่อน

ข้อ ๑๓ ให้นำความในข้อ ๔ ถึง ๗ และ ๙ ถึง ๑๒ ในประกาศฉบับนี้มาบังคับใช้กับการทำ
ธุรกรรมในข้อ ๓ (๓) หรือ (๔) โดยอนุโลม

ข้อ ๑๔ ความในประกาศฉบับนี้มีให้ใช้บังคับกับกรณีตราสารในต่างประเทศที่มีอนุพันธ์
ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทแฝง

ข้อ ๑๕ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๕๘

จัทธวรรณ สุจริตกุล

(นางจัทธวรรณ สุจริตกุล)

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน



ธนาคารแห่งประเทศไทย

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ของบุคคลรายย่อย

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๗ และข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อ ๑๓ (๓) ข้อ ๑๓ ทวิ ข้อ ๑๓ ตริ ข้อ ๑๔ และข้อ ๑๕ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เจ้าพนักงานออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ของบุคคลรายย่อย ลงวันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๕๖

ข้อ ๒ ในประกาศนี้

“บุคคลรายย่อย” หมายความว่า บุคคลในประเทศที่ไม่ใช่นิติบุคคลรับอนุญาต บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ หรือผู้ลงทุนตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า ตัวแทนการลงทุนในประเทศที่บุคคลรายย่อยมอบหมายให้เป็นตัวแทนการลงทุนหรือจัดการกองทุนส่วนบุคคล และมีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(๑) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ได้ทุกประเภท

(๒) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

(๓) นิติบุคคลรับอนุญาต

(๔) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และศุภก

(๕) บริษัทหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่สามารถให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุน ใบทรัสต์ของทรัสต์ที่มีลักษณะทำนองเดียวกับกองทุนรวม หรือหลักทรัพย์อื่นที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้เป็นหลักทรัพย์ที่มีลักษณะการลงทุนทำนองเดียวกับหน่วยลงทุน

ทั้งนี้ ตัวแทนการลงทุนตาม (๔) และ (๕) ให้สามารถเป็นตัวแทนการลงทุนเฉพาะสำหรับตราสารในต่างประเทศที่ออกในประเทศและจำหน่ายในประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศ เท่านั้น

“บัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้แทนบุคคลรายย่อยที่ตัวแทนการลงทุนเปิดไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาตและในต่างประเทศ

“ตราสาร” หมายความว่า

(๑) หลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) ค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เฉพาะตัวแลกเปลี่ยน หรือตัวสัญญาใช้เงิน

(๓) ตราสารตามมาตรา ๔ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่มีใช้หลักทรัพย์หรือค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ตราสารในต่างประเทศ” หมายความว่า

(๑) ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลไทย หรือนิติบุคคลไทย ออกและจำหน่ายในต่างประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๒) ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลต่างประเทศ องค์การระหว่างประเทศ หรือนิติบุคคลในต่างประเทศ ออกและจำหน่ายในต่างประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๓) ตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลไทย นิติบุคคลไทยที่ไม่ใช่ในนิติบุคคล รับอนุญาต รัฐบาลต่างประเทศ องค์การระหว่างประเทศ หรือนิติบุคคลในต่างประเทศ ออกและจำหน่ายในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงาน

(๔) ตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่นิติบุคคลรับอนุญาตออกและจำหน่ายในประเทศ

ข้อ ๓๓ เจ้าพนักงานอนุญาตให้บุคคลรายย่อยซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลรับอนุญาต หรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีแหล่งต่างประเทศหรือบัญชีแหล่งในประเทศ แบบไม่มีภาระผูกพันตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ได้

(๑) ชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ นิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ออกตราสารในต่างประเทศ โดยต้องเป็นการลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุน

ทั้งนี้ การชำระเงินลงทุนข้างต้นให้รวมถึงการชำระเงินตามอนุพันธ์ตาม (๒) ที่อ้างอิงตราสารในต่างประเทศในกรณีที่มีการรับมอบตราสารในต่างประเทศ ในวันที่รับมอบด้วย

(๒) ชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ หรือนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญา ตามลักษณะอนุพันธ์ดังนี้

(ก) เป็นอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดในต่างประเทศหรือทำกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ โดยต้องเป็นการลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุน และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศที่ไม่ใช่อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท หรือไม่ใช่ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท และ

๒. มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

ทั้งนี้ กรณีเป็นอนุพันธ์ที่ทำกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ ให้ทำได้เฉพาะกรณีที่ลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนซึ่งเป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

(ข) เป็นอนุพันธ์ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต โดยต้องเป็นการลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนเฉพาะที่เป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศที่ไม่ใช่อัตราแลกเปลี่ยน และ
๒. มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(ค) เป็นอนุพันธ์ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยน และ
๒. ในการทำอนุพันธ์ที่ไม่ใช่เป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนให้ทำผ่านตัวแทนการลงทุนเฉพาะที่เป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

การทำอนุพันธ์ตาม (ค) ที่เป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจะต้องเป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรือในการฝากเงินในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน

กรณีที่เป็นอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือดัชนีทางการเงินที่เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ให้ปฏิบัติตามข้อ ๙ ด้วย

กรณีที่เป็นอนุพันธ์ที่เป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนที่ไม่ใช่อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือไม่ใช่ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ให้ปฏิบัติตามข้อ ๙ (๒) และข้อ ๙ วรรคสอง โดยอนุโลม

ทั้งนี้ การทำอนุพันธ์ตาม (ข) และ (ค) ให้ถือปฏิบัติตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยที่เกี่ยวกับการอนุญาตให้ธนาคารพาณิชย์ทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงตัวแปรด้านตลาด และธุรกรรม Credit Derivatives รวมทั้งหนังสือเวียนของเจ้าพนักงานที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมข้างต้นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบุคคลรายย่อยด้วย

ในกรณีบุคคลรายย่อยประสงค์จะชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์กรณีอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ใน (๒) ให้บุคคลรายย่อยยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน

(๓) ชำระเงินตามธุรกรรมยืมหรือให้ยืมตราสารในต่างประเทศ (Securities Borrowing and Lending) ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ หรือนิติบุคคลรับอนุญาต โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ ให้ทำได้เฉพาะกรณีที่ลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนซึ่งเป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

(๔) ชำระเงินตามธุรกรรมขายหรือซื้อตราสารในต่างประเทศโดยมีสัญญาซื้อคืนหรือขายคืนตามลำดับ (Repo หรือ Reverse Repo) ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ หรือนิติบุคคลรับอนุญาต โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ ให้ทำได้เฉพาะกรณีที่ลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนซึ่งเป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

(๕) ชำระรายจ่ายหรือผลขาดทุนที่เกิดจากการลงทุนหรือทำธุรกรรมตาม (๑) ถึง (๔) อนึ่ง ให้บุคคลรายย่อยนับรายรับหรือรายจ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศจากการลงทุนหรือทำธุรกรรมตาม (๑) ถึง (๔) และรายจ่ายหรือผลขาดทุนตาม (๕) รวมเป็นยอดคงค้างการลงทุน โดยให้มียอดคงค้างการลงทุนตามราคาทุน ณ ขณะใดขณะหนึ่งไม่เกินวงเงินที่บุคคลรายย่อยได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยความเห็นชอบของธนาคารแห่งประเทศไทย และให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ ๔ ด้วย

ในการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศตามวรรคหนึ่ง ให้ฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตน

ในกรณีที่ตัวแทนการลงทุนซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามวรรคหนึ่งแทนบุคคล รายย่อย ให้สามารถหักกลบรายการชำระหรือรับชำระเงินที่เกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และ อนุพันธ์ของบุคคลรายย่อยกับลูกค้ารายอื่น และให้ซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระเงินหรือ รับชำระเงินกับคู่ค้าในต่างประเทศตามยอดสุทธิจากการหักกลบเท่านั้น โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และ วิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนด

ข้อ ๔ ในการพิจารณายอดคงค้างการลงทุนให้อยู่ในวงเงินที่กำหนดในข้อ ๓ ให้บุคคล รายย่อยนำยอดคงค้างการลงทุน ทั้งสิ้นไม่ว่าจะลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนรายใดมาหักผลประโยชน์ที่เป็น เงินตราต่างประเทศสุทธิสะสมตั้งแต่เริ่มลงทุน ทั้งนี้ ผลประโยชน์สุทธิสะสมดังกล่าวให้นำมารวมรายรับหรือ รายจ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศด้วย โดยผลประโยชน์สุทธิสะสมดังกล่าวไม่นับรวมผลประโยชน์ที่ได้ แลกเปลี่ยนเป็นเงินบาทแล้ว

การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ เกินวงเงินที่กำหนดในข้อ ๓ บุคคล รายย่อยจะต้องได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานก่อน

ข้อ ๕ เมื่อบุคคลรายย่อยหรือตัวแทนการลงทุนขอซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตรา ต่างประเทศ ตามข้อ ๓ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องเรียกให้บุคคลรายย่อยหรือตัวแทนการลงทุนยื่นเอกสาร หลักฐานดังนี้

(๑) หลักฐานที่แสดงว่าบุคคลรายย่อยได้รับจัดสรรวงเงินลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการ กู้กับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๒) กรณีบุคคลรายย่อยเป็นผู้ขอซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศ ให้เรียก หนังสือรับรองของบุคคลรายย่อยซึ่งรับรองว่าการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศดังกล่าว จะทำให้บุคคลรายย่อยมียอดคงค้างการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ทุกประเภทรวมทั้งสิ้น ไม่เกินวงเงินลงทุนที่บุคคลรายย่อยได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการกู้กับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์

(๓) กรณีตัวแทนการลงทุนเป็นผู้ขอซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศ ให้เรียก หนังสือรับรองของตัวแทนการลงทุนซึ่งรับรองว่าการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศดังกล่าว เป็นไปเพื่อการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์แทนบุคคลรายย่อย ภายใต้วงเงินลงทุนที่บุคคล รายย่อยได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการกู้กับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นิติบุคคลรับอนุญาตอาจเรียกหนังสือรับรองตาม (๒) และ (๓) เป็นรายครั้งหรือรายปีก็ได้ โดยนิติบุคคลรับอนุญาตต้องดูแลให้หนังสือรับรองดังกล่าวครอบคลุมการรับรองสำหรับการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศสำหรับปีดังกล่าวด้วย

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบและพอใจว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้อง ให้ขาย แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศได้ตามวงเงินที่บุคคลรายย่อยได้รับจัดสรรจากสำนักงาน คณะกรรมการกู้กับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งต้องไม่เกินวงเงินที่กำหนดในข้อ ๓-หรือไม่เกินวงเงิน ที่ได้รับอนุญาตตามหนังสือของเจ้าพนักงาน และให้เก็บรักษาเอกสารหลักฐานไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปีเพื่อให้ เจ้าพนักงานตรวจสอบ

ข้อ ๖ เจ้าพนักงานอนุญาตให้ตัวแทนการลงทุนเปิดบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน เพื่อการชำระเงินหรือรับชำระเงินเกี่ยวกับการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ใน ประกาศฉบับนี้แทนบุคคลรายย่อยได้ โดยเปิดแยกจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับ

การแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ตัวแทนการลงทุน บุคคลรายย่อย และนิติบุคคลรับรองอนุญาตถือปฏิบัติตามเงื่อนไข ดังนี้

(๑) ให้บุคคลรายย่อยซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีแหล่งต่างประเทศหรือบัญชีแหล่งในประเทศแบบไม่มีภาระผูกพันตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตน โดยให้นิติบุคคลรับรองอนุญาตปฏิบัติตามข้อ ๕

(๒) ให้ตัวแทนการลงทุนซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศแทนบุคคลรายย่อย เพื่อฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน โดยให้นิติบุคคลรับรองอนุญาตปฏิบัติตามข้อ ๕

(๓) หากบุคคลรายย่อยประสงค์จะฝากเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ซึ่งจะนำไปลงทุนต่อในตราสารในต่างประเทศ หรืออนุพันธ์ ให้ฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตนเท่านั้น

(๔) ให้บุคคลรายย่อยนับยอดคงค้างส่วนของตนที่อยู่ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนทุกบัญชีรวมเป็นยอดคงค้างการลงทุนของบุคคลรายย่อยตามข้อ ๓ ด้วย

(๕) ตัวแทนการลงทุนสามารถถอนเงินจากบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนได้เฉพาะกรณีดังต่อไปนี้

(ก) ชำระเงินลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้แทนบุคคลรายย่อย โดยให้นิติบุคคลรับรองอนุญาตปฏิบัติตามข้อ ๕

(ข) ฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนของตนเองบัญชีอื่นหรือบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนรายอื่นในกรณีที่บุคคลรายย่อยประสงค์จะลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนรายอื่นนั้น

(ค) ฝากเข้าบัญชีแหล่งในประเทศตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมของบุคคลรายย่อย โดยต้องถือปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัญชีดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินและหนังสือเวียนที่เกี่ยวกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศให้ถูกต้องครบถ้วนด้วย

(ง) ข่ายรับบาท

(จ) แลกเปลี่ยนเป็นเงินตราต่างประเทศสกุลอื่นกับนิติบุคคลรับรองอนุญาตหรือบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ เพื่อดำเนินการตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง) ทั้งนี้ การฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนอาจฝากเข้าบัญชีเดิมก็ได้

ในการถอนเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตาม (ก) หรือ (ข) ให้ตัวแทนการลงทุนสามารถหักกลบรายการชำระเงินหรือรับชำระเงินที่เกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ของบุคคลรายย่อยกับลูกค้ารายอื่น และให้ถอนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระเงินหรือรับชำระเงินกับคู่ค้าในต่างประเทศตามยอดสุทธิจากการหักกลบเท่านั้น โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนด

(๖) บัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดในต่างประเทศ จะต้องไม่เป็นบัญชีเงินฝากที่มีอนุพันธ์ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับเงินบาทแฝง

ทั้งนี้ ตัวแทนการลงทุนอาจใช้บัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนสำหรับบุคคลรายย่อยบัญชีเดียวกับผู้ลงทุนตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และ

วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติมได้ โดยต้องสามารถแยกยอดคงค้างการลงทุนของบุคคลรายย่อยออกจากยอดคงค้างของผู้ลงทุนได้

ข้อ ๗ ให้บุคคลรายย่อยขายตราสารในต่างประเทศที่ลงทุนไว้ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่
นอกประเทศ หรือนิติบุคคลรับอนุญาตเท่านั้น โดยต้องดำเนินการผ่านตัวแทนการลงทุน

ข้อ ๘ การชำระเงินหรือรับชำระเงินในการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่
กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ ต้องเป็นเงินตราต่างประเทศเท่านั้น ยกเว้นกรณีการชำระเงินหรือรับชำระ
เงินลงทุนในอนุพันธ์ตามข้อ ๓ (๒) (ข) เฉพาะอนุพันธ์ที่มีลักษณะดังต่อไปนี้ ให้ชำระเป็นเงินบาทหรือเงินตรา
ต่างประเทศก็ได้

(๑) อนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย

(๒) สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีทองคำเป็นสินค้า

(๓) อนุพันธ์ในรูปของสัญญา Plain Vanilla Swap ที่อ้างอิงราคาตราสารหนี้
ราคาตราสารทุน ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ หรือดัชนีทางการเงินที่ไม่ได้เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตรา
แลกเปลี่ยน

ในกรณีที่บุคคลรายย่อยได้รับเงินตราต่างประเทศจากการลงทุนหรือการทำธุรกรรม
ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ ให้ถือปฏิบัติดังนี้

(๑) หากบุคคลรายย่อยประสงค์จะนำเงินตราต่างประเทศดังกล่าวไปลงทุนหรือทำ
ธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ต่อ ให้สามารถดำเนินการได้ โดยไม่ต้องปฏิบัติตามข้อ
๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน
พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) หากบุคคลรายย่อยไม่ประสงค์จะลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนด
ไว้ในประกาศฉบับนี้ต่อ บุคคลรายย่อยต้องปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวงข้างต้น ในกรณีที่บุคคล
รายย่อยประสงค์จะฝากเงินตราต่างประเทศที่ได้รับมาตามวรรคสอง ให้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทน
การลงทุนที่ตัวแทนการลงทุนของตนเปิดไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาต และให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติ
เช่นเดียวกับกรณีลงทุนหรือทำธุรกรรมต่อ

ข้อ ๙ ในกรณีที่บุคคลรายย่อยทำอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือ
ดัชนีทางการเงินที่เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ตามประกาศฉบับนี้ จะต้อง
ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาตและเป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในการลงทุนในตราสารใน
ต่างประเทศ หรือในการฝากเงินในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนเฉพาะในส่วนของบุคคลรายย่อยนั้น
โดยให้บุคคลรายย่อย และนิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติดังนี้

(๑) ไม่ทำอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

(๒) ทำอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจากการลงทุน หรือในการฝากเงิน
ดังนี้

(ก) กรณีซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลรายย่อย
ยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๕ ในวันที่ทำอนุพันธ์ โดยบุคคลรายย่อยสามารถซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า
เพื่อฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตนได้ด้วย

(ข) กรณีขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้ทำได้ไม่เกินมูลค่ารวมของเงินลงทุน
ในตราสารในต่างประเทศ หรือเงินที่ได้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนเฉพาะในส่วน
ของบุคคลรายย่อยนั้น ตามราคาทุนหรือตามราคาตลาด หรือเงินที่จะได้รับในวันครบกำหนดก่อนตราสารใน

ต่างประเทศ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่ากัน โดยในวันที่ทำอนุพันธ์ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลรายย่อยยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๕ และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามแต่กรณี ทั้งนี้ ให้บุคคลรายย่อยดูแลให้ยอดคงค้างอนุพันธ์ดังกล่าวมีจำนวนไม่เกินมูลค่ารวมของเงินลงทุนตามที่กล่าวข้างต้นตลอดระยะเวลาตามอนุพันธ์

ทั้งนี้ ให้บุคคลรายย่อยสามารถทำอนุพันธ์ตามวรรคก่อนโดยมีสกุลเงินตราต่างประเทศตามอนุพันธ์ดังกล่าวไม่ตรงกับสกุลเงินตามเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรือเงินที่ได้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนข้างต้นได้

(๓) ต้องรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศในวันครบกำหนด ยกเว้นกรณีดังต่อไปนี้

(ก) กรณีไม่ต่ออายุหรือยกเลิกอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม ให้หักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(ข) กรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม ให้หักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(ค) กรณีบุคคลรายย่อยประสงค์ที่จะรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศตามอนุพันธ์ก่อนวันครบกำหนดชำระเงินตามอนุพันธ์ดังกล่าว

(๔) กรณีที่ไม่ต่ออายุหรือยกเลิกอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่ไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือเป็นคู่สัญญาใหม่ขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อปิดฐานะของอนุพันธ์เดิมและโอนหรือรับโอนเงินตราต่างประเทศตามกรณีดังกล่าว หรือหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(๕) กรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่ไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือเป็นคู่สัญญาใหม่ขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระตามธุรกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้องและโอนหรือรับโอนเงินตราต่างประเทศตามกรณีดังกล่าว หรือหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(๖) ในกรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลรายย่อยยื่นเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องด้วย

(๗) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบการไม่ต่ออายุ ยกเลิก หรือต่ออายุอนุพันธ์ จนเป็นที่พอใจด้วยว่าบุคคลรายย่อยมิได้มีเจตนาหลีกเลี่ยงหรือกระทำเพื่อเก็งกำไรในอัตราแลกเปลี่ยน

(๘) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเก็บรักษาเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปีเพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบเมื่อต้องการ

(๙) ในกรณีที่นอกเหนือจาก (๑) ถึง (๕) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้บุคคลรายย่อยยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน โดยเจ้าพนักงานจะพิจารณาเป็นรายกรณีตามเหตุผลและความจำเป็น

ทั้งนี้ ในการทำอนุพันธ์ตามวรรคหนึ่ง ให้ตัวแทนการลงทุนดำเนินการแทนบุคคลรายย่อยที่ตนรับเป็นตัวแทนได้

ข้อ ๑๐ ให้บุคคลรายย่อยซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศแลกกับเงินบาทกับนิติบุคคลรับอนุญาตเท่านั้นและจะต้องมิใช่เพื่อเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

ข้อ ๑๑ ให้บุคคลรายย่อยยื่นแบบการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๔๔ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมด้วย

ข้อ ๑๒ ตัวแทนการลงทุนจะต้องจัดทำรายงานเกี่ยวกับการลงทุนหรือการทำธุรกรรมของบุคคลรายย่อยที่ตนรับเป็นตัวแทนทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ และรายงานยอดคงค้างในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนของตน ตามแบบที่กำหนด เพื่อส่งให้เจ้าพนักงานภายใน ๑๐ วันของเดือนถัดไป และต้องเก็บข้อมูลการลงทุนพร้อมเอกสารหลักฐานทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปี เพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบ

ในกรณีที่บุคคลรายย่อยชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศประเภทตาม (๓) ให้แก่ผู้จัดจำหน่ายตราสารในต่างประเทศที่ไม่ใช่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศโดยไม่ผ่านตัวแทนการลงทุน ให้บุคคลรายย่อยจัดให้มีรายงานเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารดังกล่าวตามแบบที่กำหนด เพื่อส่งให้เจ้าพนักงานภายใน ๑๐ วันของเดือนถัดไป และต้องเก็บข้อมูลการลงทุนพร้อมเอกสารหลักฐานทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปี เพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบ

ข้อ ๑๓ การลงทุนและการทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้และการฝากเงินในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน จะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายหรือกฎระเบียบที่กำหนดเกี่ยวกับดูแลบุคคลรายย่อยและกฎหมายหรือกฎระเบียบอื่นๆ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบุคคลรายย่อยด้วย รวมทั้งต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่กำกับดูแลบุคคลรายย่อยและคณะกรรมการหรือผู้มีอำนาจบริหารของบุคคลรายย่อยก่อน

ข้อ ๑๔ ให้นำความในข้อ ๔ ถึง ๘ และ ๑๐ ถึง ๑๓ ในประกาศฉบับนี้มาบังคับใช้กับการทำธุรกรรมในข้อ ๓ (๓) หรือ (๔) โดยอนุโลม

ข้อ ๑๕ ความในประกาศฉบับนี้มิให้ใช้บังคับกับกรณีตราสารในต่างประเทศที่มีอนุพันธ์ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทแฝง

ข้อ ๑๖ การลงทุน การทำธุรกรรม หรือการดำเนินการอื่นใดที่ไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ เป็นกรณีที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน โดยเจ้าพนักงานจะพิจารณาเป็นรายกรณีตามเหตุผลและความจำเป็น

ข้อ ๑๗ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๕๘

จันทวรรณ สุจริตกุล

(นางจันทวรรณ สุจริตกุล)

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน



ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน
เรื่อง การยื่นคำขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๓ ข้อ ๔ ข้อ ๕ และข้อ ๘ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ เจ้าพนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“ระบบ ECARS” หมายความว่า ระบบงานพิจารณาคำขออนุญาตและการรายงานตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ (Exchange Control Approval and Reporting System) ที่ธนาคารแห่งประเทศไทยจัดทำขึ้นเพื่อรับข้อมูลคำขออนุญาตและรายงานจากผู้ให้บริการ ทั้งนี้ ระบบ ECARS ประกอบด้วย (๑) การยื่นคำขออนุญาตตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ และ (๒) การรายงานข้อมูลการทำธุรกรรมตามหนังสืออนุญาตทางอิเล็กทรอนิกส์

ข้อ ๒ การยื่นคำขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินตามกฎหมายกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หมายถึงถึงการยื่นคำขออนุญาตโดยนิติบุคคลรับอนุญาตผ่านระบบ ECARS

ข้อ ๓ ในการยื่นคำขออนุญาตผ่านระบบ ECARS ผู้ยื่นคำขออนุญาตผ่านระบบ ECARS ต้องจัดทำหรือแปลงเอกสารหลักฐานให้อยู่ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ และถือปฏิบัติตามระเบียบธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยระบบงานพิจารณาคำขออนุญาตและการรายงานตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๕๘

จันทวรรณ สุจริตกุล

(นางจันทวรรณ สุจริตกุล)

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน