

แนวปฏิบัติกรณีสถาบันการเงินในประเทศ (สง.) ทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและขายเงินบาท value same day หรือ value tomorrow กับผู้มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ (non-resident: NR) โดยมี underlying รองรับ

ประเภท Underlying	ประเภทธุรกรรมที่สถาบันการเงินในประเทศทำกับ NR <sup>1/</sup>	หลักฐานที่ต้องเรียกจาก NR ก่อนการทำธุรกรรม <sup>2/</sup>
<b>1. ค่าสินค้า</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>- NR ซื้อสินค้าจากบุคคล/บริษัทในประเทศ (resident) เป็นเงินบาท (ค่าสินค้าออก)</li> <li>- NR ขายสินค้าให้บุคคล/บริษัทในประเทศ (resident) เป็นเงินบาท (ค่าสินค้าเข้า)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</li> <li>- Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สำเนาใบ Invoice หรือ summary of invoice <sup>3/</sup> ค่าสินค้าเป็นเงินบาท ซึ่งออกโดย resident</li> <li>- สำเนาใบ invoice หรือ summary of invoice <sup>3/</sup> ค่าสินค้าเป็นเงินบาท ซึ่งออกโดย NR</li> </ul>
<b>2. เงินกู้</b>		
<p>2.1 term loan</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- NR ให้ resident กู้เป็นเงินบาท</li> <li>- NR รับชำระคืนเงินกู้บาทจาก resident</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</li> <li>- Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</li> </ul>	<p>สำเนาสัญญาเงินกู้สกุลเงินบาทระหว่าง NR ผู้ปล่อยกู้ กับ resident ผู้กู้เงิน</p>
<p>2.2 factoring</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- NR รับซื้อลูกหนี้การค้าจาก resident ซึ่งเกิดจากการขายสินค้าสกุลบาทให้แก่ resident รายอื่น <ul style="list-style-type: none"> <li>● NR นำเงินบาทมาซื้อลูกหนี้การค้าจาก resident</li> <li>● NR จะได้รับคืนเงินบาทจาก resident ที่เป็นลูกหนี้การค้า</li> </ul> </li> <li>- สง. รับซื้อลูกหนี้การค้าจาก resident ซึ่งเกิดจากการขายสินค้าสกุลบาทให้แก่ NR (NR มีภาระจะต้องจ่ายเงินบาทให้ สง.)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</li> <li>- Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</li> <li>- Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สำเนาเอกสารที่ NR และ resident ผู้ขายสินค้า แจ้งไปยัง resident ผู้ซื้อสินค้า ว่ามีการโอนหนี้จาก resident ผู้ขายสินค้าไปยัง NR แล้ว</li> <li>- สำเนาเอกสารที่ สง. และ resident ผู้ขายสินค้า แจ้งไปยัง NR ผู้ซื้อสินค้า ว่ามีการโอนหนี้จาก resident ผู้ขายสินค้าไปยัง สง. แล้ว</li> </ul>
<p>3. NR ลงทุนโดยตรงในประเทศ (ลงทุนตั้งแต่ 10% ขึ้นไป)</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุน:</p> <p>Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุน:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. มติผู้ถือหุ้น (board resolution) ที่อนุมัติให้มีการลงทุนในกิจการ หรือเพิ่มทุน โดยระบุจำนวนการลงทุนในกิจการหรือจำนวนการเพิ่มทุน และ value date ของการจ่ายเงินเพื่อลงทุนในกิจการหรือเพื่อการเพิ่มทุน</li> <li>2. หนังสือชี้แจงเหตุผลและรายละเอียดของการลงทุนของ NR</li> </ol>

ประเภท Underlying	ประเภทธุรกรรมที่สถาบันการเงินในประเทศทำกับ NR <sup>1/</sup>	หลักฐานที่ต้องเรียกจาก NR ก่อนการทำธุรกรรม <sup>2/</sup>
	<p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยนำเข้ามาลงทุน: Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p>	<p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยนำเข้ามาลงทุน: (1) หนังสือจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ ซึ่งระบุสัดส่วนการถือครองหุ้นของ NR ในบริษัทดังกล่าว หรือ หนังสือรับรองจาก Local Custodian ที่ดูแลหุ้นที่อยู่ในความครอบครองของ NR โดยระบุจำนวนหุ้นและมูลค่าหุ้นของ NR ในบริษัทดังกล่าว (2) หลักฐานแสดงการขายหุ้น โดยระบุจำนวนหุ้นที่ NR จะขาย จำนวนเงินและวันที่จะรับชำระเงินจากการขายหุ้น (value date)</p>
<p>4. NR ลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารทุน (ลงทุนต่ำกว่า 10%)</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุนในตราสารทุน: Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p> <p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยเข้ามาลงทุนในตราสารทุน: Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุนในตราสารทุน: หลักฐานการซื้อตราสารทุนในประเทศไทยของ NR โดยระบุจำนวนตราสารทุนที่ NR จะซื้อ จำนวนเงินและวันที่จะจ่ายเงินชำระค่าตราสารทุน (value date) เช่น ใบยืนยันการซื้อหุ้นของ NR จาก Broker , หนังสือรับรองจาก Local Custodian ที่ดูแลหุ้นของ NR โดยระบุจำนวนและมูลค่าหุ้นที่ NR จะได้รับ เป็นต้น</p> <p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยเข้ามาลงทุนในตราสารทุน: หลักฐานการขายตราสารทุนในประเทศไทย โดยระบุจำนวนตราสารทุนที่ NR จะขาย จำนวนเงินและวันที่จะรับชำระเงินจากการขายตราสารทุน (value date) เช่น ใบยืนยันการขายหุ้นของ NR จาก Broker , หนังสือรับรองจาก Local Custodian ที่ดูแลหุ้นของ NR โดยระบุจำนวนและมูลค่าหุ้นที่ NR จะต้องส่งมอบ เป็นต้น</p>
<p>5. NR ลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (สัญญาฯ) ใน TFEX</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุนในสัญญาฯ :</p> <p>Initial Margin : Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p> <p>Call Margin : Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุนในสัญญาฯ :</p> <p>Initial Margin : หลักฐานแสดงการซื้อสัญญาฯ ใน TFEX ที่ระบุจำนวนสัญญาฯ ที่ NR จะซื้อหรือขาย มูลค่าสัญญา Initial Margin และวันที่จะจ่ายเงิน</p> <p>Call Margin : หลักฐาน Call Margin จาก Broker ก่อนทำธุรกรรม</p>

ประเภท Underlying	ประเภทธุรกรรมที่สถาบันการเงินในประเทศทำกับ NR <sup>1/</sup>	หลักฐานที่ต้องเรียกจาก NR ก่อนการทำธุรกรรม <sup>2/</sup>
	<p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยเข้ามาลงทุนในสัญญาฯ :</p> <p>Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p>	<p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยเข้ามาลงทุนในสัญญาฯ :</p> <p>หลักฐานจาก Broker ที่แสดงมูลค่าเงินลงทุนที่ NR จะได้รับคืนจากการซื้อ/ขายสัญญาฯ ใน TFEX</p>
<p>6. NR ลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยรัฐบาล ธปท. หรือบริษัทในประเทศไทย</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุนในตราสารหนี้:</p> <p>Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p> <p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยนำเข้ามาลงทุนในตราสารหนี้:</p> <p>Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p>	<p>กรณี NR นำเงินบาทเพื่อมาลงทุนในตราสารหนี้:</p> <p>หลักฐานการซื้อตราสารหนี้เงินบาทของ NR โดยระบุจำนวนตราสารหนี้ที่ NR จะซื้อ จำนวนเงินและวันที่จะจ่ายเงินชำระค่าตราสารหนี้ (value date) เช่น ใบยืนยันการซื้อตราสารหนี้จาก NR หรือจาก สง.ในประเทศไทย, หนังสือรับรองจาก Local Custodian ที่ดูแลตราสารหนี้ของ NR โดยระบุจำนวนและมูลค่าตราสารหนี้ที่ NR จะได้รับ เป็นต้น</p> <p>กรณี NR ส่งคืนเงินที่เคยนำเข้ามาลงทุนในตราสารหนี้:</p> <p>สำเนาตราสารหนี้เงินบาทที่ระบุชื่อของ NR เป็นเจ้าของ หรือหลักฐานการขายตราสารหนี้ของ NR โดยระบุจำนวนตราสารหนี้ที่ NR จะขาย จำนวนเงินและวันที่จะรับชำระเงินจากการขายตราสารหนี้ (value date) เช่น ใบยืนยันการขายตราสารหนี้จาก NR หรือจาก สง.ในประเทศไทย, หนังสือรับรองจาก Local Custodian ที่ดูแลตราสารหนี้ของ NR โดยระบุจำนวนและมูลค่าตราสารหนี้ที่ NR จะต้องส่งมอบ เป็นต้น</p>
<p>7. ประเภทอื่นๆ</p> <p>เช่น การลงทุนในสินทรัพย์อื่น การบริการ ในประเทศไทย</p>	<p>Buy FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p> <p>Sell FX/THB value same day หรือ value tomorrow</p>	<p>สำเนาเอกสารหลักฐานที่ระบุการลงทุน/ขายการลงทุนในสินทรัพย์อื่นในประเทศไทย</p> <p>สำเนาเอกสารหลักฐานที่ระบุการชำระ/รับชำระค่าบริการในประเทศไทย เช่น สำเนาใบ invoice หรือ summary of invoice <sup>3/</sup> ค่าบริการเป็นเงินบาท ซึ่งออกโดย resident หรือ NR ผู้ให้บริการ</p> <p>ทั้งนี้ ในกรณีที่ใช้ summary of invoice เป็นเอกสารประกอบทำธุรกรรม สง. จะต้องจัดหาสำเนา invoice มาให้ ธปท. ตรวจสอบ เมื่อ ธปท. เรียกตรวจได้ด้วย</p>

ประเภท Underlying	ประเภทธุรกรรมที่สถาบันการเงินในประเทศทำกับ NR <sup>1/</sup>	หลักฐานที่ต้องเรียกจาก NR ก่อนการทำธุรกรรม <sup>2/</sup>
<p><b>1/ เงื่อนไขการทำธุรกรรม:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มูลค่าของธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่ สง. ทำกับ NR ต้องไม่เกินกว่ามูลค่าของ underlying และวันชำระเงินต้องตรงกับวันส่งมอบเงินตามธุรกรรม same day หรือ tomorrow</li> </ul> <p><b>2/ หลักฐานที่ต้องเรียกจาก NR เพิ่มเติม:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กรณี NR ซึ่งเป็นเจ้าของ underlying ไม่ได้เป็นผู้ทำธุรกรรมกับ สง. โดยตรง ต้องมีหนังสือมอบอำนาจจาก NR ให้ NR บุคคลที่สามทำธุรกรรมแทน</li> <li>- กรณีมีการเลื่อนหรือเปลี่ยนแปลงวันชำระเงิน/รับชำระเงิน ซึ่งจะทำให้ไม่สอดคล้องกับวันที่ระบุในหลักฐานตามที่กำหนด เช่น Invoice หรือสัญญาเงินกู้ เป็นต้น ต้องมีเอกสารประกอบอื่นที่ระบุวันชำระเงิน/รับชำระเงินด้วย</li> </ul> <p><b>3/ ในกรณีที่ใช้ Summary of invoice เป็นเอกสารประกอบการทำธุรกรรม สง. จะต้องจัดหาสำเนา Invoice มาให้ ธปท. ตรวจสอบ เมื่อ ธปท. เรียกตรวจได้ด้วย</b></p>		