

29 มีนาคม 2556

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกแห่ง

ที่ กสท.กธ.(ว) 20 /2556 เรื่อง ผ่อนคลายหลักเกณฑ์การลงทุนในหลักทรัพย์
และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศของบุคคลรายย่อยผ่านบริษัทหลักทรัพย์

ด้วยธนาคารแห่งประเทศไทย (“ธปท.”) ได้ออกประกาศเจ้าหน้าที่กำหนดความคุ้มครองและการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ของบุคคลรายย่อย (“ประกาศเจ้าหน้าที่กำหนดความคุ้มครองและการแลกเปลี่ยนเงินฯ”) เพื่อลดข้อต่อรองการออกไปลงทุนในต่างประเทศ และเพิ่มความคล่องตัวในการลงทุนของบุคคลรายย่อย รวมทั้งแจ้งแนวทางการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์สำหรับการให้บริการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศของบุคคลรายย่อย

สำนักงานจึงขอนำส่วนของการดำเนินการตามความคุ้มครองและการแลกเปลี่ยนเงินฯ (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และแจ้งแนวทางการผ่อนคลายหลักเกณฑ์การลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศของบุคคลรายย่อยผ่านบริษัทหลักทรัพย์ รวมทั้งแนวทางการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

1. บริษัทหลักทรัพย์ให้บริการพาบุคคลรายย่อยลงทุนในต่างประเทศได้ โดยไม่ต้องขออนุญาต ธปท. ก่อน¹ ซึ่งประกาศดังกล่าวได้มีผลใช้บังคับแล้ว พัฒน์ ให้ยกเลิกหนังสือของ ธปท. ที่อนุญาตบุคคลรายย่อยเป็นรายการและให้ใช้ประกาศเจ้าหน้าที่กำหนดความคุ้มครองและการแลกเปลี่ยนเงินฯ ดังกล่าวแทน

นอกจากนี้ เพื่อรับการผ่อนคลายหลักเกณฑ์ของ ธปท. ให้บริษัทหลักทรัพย์ถือปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ และหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในไทย (FX bond) (“work flow”) ตามที่สำนักงานให้ความเห็นชอบ รายละเอียดปรากฏตามลิستที่ส่งมาด้วย 2 ทั้งนี้ ให้บริษัทหลักทรัพย์ปฏิบัติตามที่ประกาศว่าด้วย หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์ต่างประเทศ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วย หลักเกณฑ์ในการเป็นตัวแทนซื้อขายลัญญาซื้อขายล่วงหน้า ในต่างประเทศ กำหนดไว้ด้วย

2. ขยายวงเงินจัดสรรสำหรับบุคคลรายย่อยลงทุนในต่างประเทศได้จากเดิมรายละไม่เกิน 20 ล้านบาทยูโร เป็นรายละไม่เกิน 50 ล้านบาทยูโร โดยวิธีการจัดสรรวงเงินผ่านระบบ FIA (Foreign Investment Allotment) ยังคงเป็นเช่นเดิม

¹ บริษัทหลักทรัพย์ในฐานะตัวแทนการลงทุนของผู้ลงทุนรายย่อยซึ่งไม่ต้องส่งรายชื่อให้สำนักงานเพื่อขออนุญาตไปยัง ธปท. ทุกวันศุกร์

3. อนุญาตให้บุคคลรายย่อย ลงทุนได้เพิ่มเติม ดังนี้

3.1 ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่ออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศไทยที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน เช่น หุ้น IPO ที่จะเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ต่างประเทศ และหน่วยลงทุนของกองทุนรวมตามโครงการ ASEAN CIS

3.2 ตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่ออกและจำหน่ายในประเทศไทย (FX bond) ที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานและ ธปท.

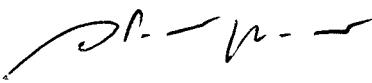
4. เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินซื้อขาย จึงชักชวนความเข้าใจเพิ่มเติม ดังนี้

4.1 อนุญาตให้บุคคลรายย่อยสามารถทำธุกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนกับนิติบุคคลรับอนุญาตได้ โดยต้องเป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในการลงทุนในตราสารต่างประเทศ หรือการฝากเงินในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนเท่านั้น และอนุญาตให้บริษัทหลักทรัพย์ทำธุกรรมอนุพันธ์ดังกล่าวกับนิติบุคคลรับอนุญาตแทนบุคคลรายย่อย ได้ด้วย ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เดิมที่ ธปท. อนุญาตเป็นรายกรณี

4.2 กรณีบริษัทหลักทรัพย์ได้รับค่านายหน้าหรือค่าธรรมเนียมที่เกิดจากการลงทุนหรือการทำธุกรรมแทนบุคคลรายย่อยเป็นเงินตราต่างประเทศและมีมูลค่าตั้งแต่ 50,000 เหรียญสหรัฐขึ้นไป บริษัทหลักทรัพย์จะต้องนำเงินตราต่างประเทศดังกล่าวกับลับเข้าประเทศทันที เว้นแต่ได้รับอนุญาตจาก ธปท. เป็นรายกรณี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวสันต์ เที่ยนหอม)

รองเลขานุการ

เลขานุการ "กาน"

สิ่งที่ส่งมาด้วย

1. ภาพถ่ายประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่องการกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารต่างประเทศ และอนุพันธ์ของบุคคลรายย่อย
2. ภาพถ่ายแนวทางการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม มีนาคม 2556

ฝ่ายกำกับและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์

โทรศัพท์ 0-2263-6255

โทรสาร 0-2263-6446

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน

เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ของบุคคลรายย่อย

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๗ และข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๓๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อ ๑๓ (๑) และ (๓) ข้อ ๑๔ และข้อ ๑๕ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่ง รัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เจ้าพนักงาน ออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“บุคคลรายย่อย” หมายความว่า บุคคลในประเทศไทยที่ไม่ใช่นิติบุคคลรับอนุญาต บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทย หรือผู้ลงทุนตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า ตัวแทนการลงทุนในประเทศไทยที่มีลักษณะ ดังนี้

(๑) บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์แบบ ก ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และได้รับใบอนุญาตธุรกิจสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้าแบบ ส-๑ ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช ๒๕๔๔ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลรายย่อยให้เป็นตัวแทนการลงทุน

(๒) บริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลของบุคคลรายย่อย

“บัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ เพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้แทนบุคคลรายย่อย ที่ตัวแทนการลงทุนเปิดไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาตและในต่างประเทศ

“ตราสาร” หมายความว่า

(๑) หลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) ค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เฉพาะตัวแลกเงิน หรือตัวสัญญาใช้เงิน

(๓) ตราสารตามมาตรา ๔ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่มิใช่หลักทรัพย์หรือค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามพระราชบัญญัติควบคุม การแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ตราสารในต่างประเทศ” หมายความว่า

(๑) ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลไทย หรือนิติบุคคลไทย ออกและจำหน่ายในต่างประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๒) ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลต่างประเทศ องค์การระหว่างประเทศ หรือนิติบุคคลในต่างประเทศ ออกและจำหน่ายในต่างประเทศ หรือออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๓) ตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่รัฐบาลไทย นิติบุคคลไทย รัฐบาลต่างประเทศ องค์กรระหว่างประเทศ หรือนิติบุคคลในต่างประเทศ ออกและจำหน่ายในประเทศไทยตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และดังต่อไปนี้

ข้อ ๒ เจ้าพนักงานอนุญาตให้บุคคลรายย่อยซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กับนิติบุคคลรับอนุญาต หรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีแหล่งต่างประเทศหรือบัญชีแหล่งในประเทศไทย แบบไม่มีการระบุพันตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ได้

(๑) ชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทย นิติบุคคลรับอนุญาต ผู้ออกตราสารในต่างประเทศ หรือผู้จัดจำหน่ายตราสารในต่างประเทศ โดยต้องเป็นการลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนยกเว้นกรณีการชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศประเภทตาม (๓) ให้แก่ผู้จัดจำหน่ายตราสารในต่างประเทศที่ไม่ใช่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทย

ในการนี้ชำระเงินลงทุนข้างต้นให้แก่ผู้จัดจำหน่ายตราสารในต่างประเทศที่ไม่ใช่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทย ให้ผู้จัดจำหน่ายตราสารในต่างประเทศดังกล่าวขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานในการเปิดบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศเพื่อการรับชำระค่าของซื้อ

ทั้งนี้ การชำระเงินลงทุนข้างต้นให้รวมถึงการชำระเงินตามอนุพันธ์ตาม (๒) ที่อ้างอิงตราสารในต่างประเทศในกรณีที่มีการรับมอบตราสารในต่างประเทศ ในวันที่รับมอบด้วย

(๗) ชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์ให้แก่บุคคลที่มีสิทธิ์อยู่นักประทศ หรือนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นค้ำประกัน

(ก) เป็นอนุพันธ์ที่ซื้อขายในตลาดในต่างประเทศหรือทำกำบับคุคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทยโดยต้องเป็นการลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุน และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศที่ไม่ใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท หรือไม่ใช้ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท และ

๒. มีการตอกลังจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ
ทั้งนี้ กรณีเงินกอนพันธ์ที่ทำกับบุคคลที่มิถันทือย่นออกประเทศไทย ให้ทำได้เฉพาะกรณีที่

ลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนซึ่งเป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

(ข) เป็นอนุพันธ์ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต โดยต้องเป็นการลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุน เฉพาะที่เป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศที่ไม่ใช้อัตราแลกเปลี่ยน และ

๒. มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(ค) เป็นอนุพันธ์ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต และมีลักษณะดังนี้

๑. อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยน และ

๒. ในการทำอนุพันธ์ที่ไม่ใช่เป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน ให้ทำผ่านตัวแทนการลงทุนเฉพาะที่เป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

การทำอนุพันธ์ตาม (ค) ที่เป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจะต้องเป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงในการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรือในการฝากเงินในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน

กรณีที่เป็นอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือดัชนีทางการเงิน ที่เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ให้ปฏิบัติตามข้อ ๘ ด้วย

กรณีที่เป็นอนุพันธ์ที่เป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนที่ไม่ใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือไม่ใช้ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ให้ปฏิบัติตามข้อ ๙ (๑) และข้อ ๙ วรรคสอง โดยอนุโลม

ทั้งนี้ การทำอนุพันธ์ตาม (ข) และ (ค) ให้ถือปฏิบัติตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ที่เกี่ยวกับการอนุญาตให้ธนาคารพาณิชย์ทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงตัวแปรด้านตลาด และธุรกรรม Credit Derivatives รวมทั้งหนังสือเวียนของเจ้าพนักงานที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมข้างต้นในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับบุคคลรายย่อยด้วย

ในกรณีบุคคลรายย่อยประสงค์จะชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์กรณีอื่นนอกจากที่กำหนดไว้ใน (๒) ให้บุคคลรายย่อยยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน

(๓) ชำระเงินตามธุรกรรมยืมหรือให้ยืมตราสารในต่างประเทศ (Securities Borrowing and Lending) ให้แก่บุคคลที่มีถี่นที่อยู่นอกประเทศไทย หรือนิติบุคคลรับอนุญาต โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญา เป็นเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ ให้ทำได้เฉพาะกรณีที่ลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนซึ่งเป็นบริษัทจัดการ ที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

(๔) ชำระเงินตามธุรกรรมขายหรือซื้อตราสารในต่างประเทศโดยมีสัญญาซื้อคืนหรือขายคืน ตามลำดับ (Repo หรือ Reverse Repo) ให้แก่บุคคลที่มีถี่นที่อยู่นอกประเทศไทย หรือนิติบุคคลรับอนุญาต โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ ทั้งนี้ ให้ทำได้เฉพาะกรณีที่ลงทุนผ่านตัวแทน การลงทุนซึ่งเป็นบริษัทจัดการที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลเท่านั้น

(๔) ชำระรายจ่ายหรือผลขาดทุนที่เกิดจากการลงทุนหรือทำธุกรรมตาม (๑) ถึง (๔) นี้ ให้บุคคลรายย่อยนับรายรับหรือรายจ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศจากการลงทุนหรือทำธุกรรมตาม (๑) ถึง (๔) และรายจ่ายหรือผลขาดทุนตาม (๕) รวมเป็นยอดคงค้างการลงทุน โดยให้มียอดคงค้างการลงทุนตามราคาทุน ณ ขณะใดขณะหนึ่งไม่เกิน ๕๐ ล้านдолลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าต่อรายแต่ต้องไม่เกินวงเงินที่ได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในข้อ ๓ ด้วย

ในการซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศตามวรรคหนึ่ง ให้ฝ่ายเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตน ยกเว้นกรณีการชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศประจำตาม (๓) ให้แก่ผู้จัดจำหน่ายตราสารในต่างประเทศที่ไม่ใช่บุคคลที่มีลิขสิทธิ์อยู่นอกประเทศให้สามารถฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศเพื่อการรับชำระค่าจองซื้อด้วยตรง

ในกรณีที่ตัวแทนการลงทุนซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศตามวรรคหนึ่งแทนบุคคลรายย่อยให้สามารถหักกลบรายการชำระหรือรับชำระเงินที่เกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ของบุคคลรายย่อยกับลูกค้ารายอื่น และให้ซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระเงินหรือรับชำระเงินกับคู่ค้าในต่างประเทศตามยอดสุทธิจากการหักกลบท่านนั้น โดยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนด

ข้อ ๓ ในการพิจารณาอดคงค้างการลงทุนให้อยู่ในวงเงินที่กำหนดในข้อ ๒ ให้บุคคลรายย่อยนำยอดคงค้างการลงทุน ทั้งสิ้นไม่ว่าจะลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนรายเดียวหรือผลประโยชน์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศสุทธิสะสมตั้งแต่เริ่มลงทุน ทั้งนี้ ผลประโยชน์สุทธิสะสมตั้งกล่าวให้นับรวมรายรับหรือรายจ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศด้วย โดยผลประโยชน์สุทธิสะสมตั้งกล่าวไม่นับรวมผลประโยชน์ที่ได้แลกเปลี่ยนเป็นเงินบาทแล้ว

การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ เกินวงเงินที่เจ้าพนักงานกำหนด บุคคลรายย่อยจะต้องได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานก่อน

ข้อ ๔ เมื่อบุคคลรายย่อยหรือตัวแทนการลงทุนขอซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศ ตามข้อ ๒ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องเรียกให้บุคคลรายย่อยหรือตัวแทนการลงทุนยื่นเอกสารหลักฐานดังนี้

(๑) หลักฐานแสดงตนของบุคคลรายย่อย เช่น บัตรประจำตัวประชาชน ในสำคัญแสดงการจดทะเบียน หรือหนังสือรับรองทุนจดทะเบียน

(๒) หลักฐานที่แสดงว่าบุคคลรายย่อยได้รับจัดสรรงเงินลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๓) กรณีบุคคลรายย่อย ให้เรียกหนังสือรับรองของบุคคลรายย่อยซึ่งรับรองว่าการซื้อแลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศดังกล่าว จะทำให้บุคคลรายย่อยมียอดคงค้างการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ทุกประเภทรวมทั้งสิ้นไม่เกินวงเงินที่เจ้าพนักงานกำหนดตามข้อ ๒ หรือตามหนังสืออนุญาตของเจ้าพนักงาน และไม่เกินวงเงินที่ได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(๔) กรณีตัวแทนการลงทุน ให้เรียกหนังสือรับรองของตัวแทนการลงทุนซึ่งรับรองว่าการซื้อ หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศดังกล่าว เป็นไปเพื่อการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ แทนบุคคลรายย่อย ภายใต้เงื่อนลงทุนที่บุคคลรายย่อยได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบและพอยาว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้อง ให้ขาย แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศได้ตามวงเงินที่บุคคลรายย่อยได้รับจัดสรรจากสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งต้องไม่เกินวงเงินที่เจ้าหนังงานกำหนดตามข้อ ๒ หรือไม่เกิน วงเงินที่ได้รับอนุญาตตามหนังสือของเจ้าหนังงาน และให้เก็บรักษาเอกสารหลักฐานไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปี เพื่อให้เจ้าหนังงานตรวจสอบ

ข้อ ๕ เจ้าหนังงานอนุญาตให้ตัวแทนการลงทุนเปิดบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน เพื่อการชำระเงินหรือรับชำระเงินเกี่ยวกับการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ใน ประกาศฉบับนี้แทนบุคคลรายย่อยได้ โดยเปิดแยกจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าหนังงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับ การแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ตัวแทนการลงทุน บุคคลรายย่อย และนิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามเงื่อนไข ดังนี้

(๑) ให้บุคคลรายย่อยซื้อ แลกเปลี่ยน หรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเหล่งต่างประเทศ หรือบัญชีเหล่งในประเทศไทยไม่มีภาวะผูกพันตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าหนังงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตน โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตปฏิบัติตามข้อ ๕

(๒) ให้ตัวแทนการลงทุนซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศแทนบุคคลรายย่อย เพื่อฝาก เข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตปฏิบัติตามข้อ ๕

(๓) หากบุคคลรายย่อยประสงค์จะฝากเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการลงทุนหรือทำธุรกรรม ทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ซึ่งจะนำไปลงทุนต่อในตราสารในต่างประเทศ หรืออนุพันธ์ ให้ฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตนเท่านั้น

(๔) ให้บุคคลรายย่อยนับยอดคงค้างส่วนของตนที่อยู่ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน ทุกบัญชีรวมเป็นยอดคงค้างการลงทุนของบุคคลรายย่อยตามข้อ ๒ ด้วย

(๕) ตัวแทนการลงทุนสามารถถอนเงินจากบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนได้เฉพาะกรณี ดังต่อไปนี้

(ก) ชำระเงินลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้แทนบุคคลรายย่อย โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตปฏิบัติตามข้อ ๕

(ข) ฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนของตนของบัญชีอื่นหรือบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนรายอื่นในกรณีที่บุคคลรายย่อยประสงค์จะลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนรายอื่นนั้น

(ค) ฝากเข้าบัญชีแหล่งในประเทศไทยตามข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินเรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมของบุคคลรายย่อย โดยต้องถือปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัญชีดังกล่าวตามที่กำหนดในประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินและหนังสือเวียนที่เกี่ยวกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศให้ถูกต้องครบถ้วนด้วย

(ง) ขายรับบาท

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

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

(ก) บัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดในต่างประเทศ จะต้องไม่เป็นบัญชีเงินฝากที่มีอนุพันธ์ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับเงินบาทแตง

ทั้งนี้ ตัวแทนการลงทุนอาจใช้บัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนสำหรับบุคคลรายย่อยบัญชีเดียวกับผู้ลงทุนตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติมได้ โดยต้องสามารถแยกยอดคงค้างการลงทุนของบุคคลรายย่อยออกจากยอดคงค้างของผู้ลงทุนได้

ข้อ ๖ ให้บุคคลรายย่อยขายตราสารในต่างประเทศที่ลงทุนไว้ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศไทย หรือนิติบุคคลรับอนุญาตเท่านั้น โดยต้องดำเนินการผ่านตัวแทนการลงทุน

ข้อ ๗ การชำระเงินหรือรับชำระเงินในการลงทุนหรือการทำธุกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ ต้องเป็นเงินตราต่างประเทศเท่านั้น ยกเว้นกรณีการชำระเงินหรือรับชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์ตามข้อ ๒ (๒) (ข) เฉพาะอนุพันธ์ที่มีลักษณะดังต่อไปนี้ ให้ชำระเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศก็ได้

- (๑) อนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย
- (๒) สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีทองคำเป็นสินค้า

(๓) อนุพันธ์ในรูปของสัญญา Plain Vanilla Swap ที่อ้างอิงราคาราหารห์ ราคาราหารหุน ราคасินค้าโภคภัณฑ์ หรือดัชนีทางการเงินที่ไม่ได้เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน

ในกรณีที่บุคคลรายย่อยได้รับเงินตราต่างประเทศจากการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภท ตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ ให้ถือปฏิบัติตามนี้

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

(๒) หากบุคคลรายย่อยไม่ประสงค์จะลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ต่อ บุคคลรายย่อยต้องปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวงข้างต้น ในกรณีที่บุคคลรายย่อย ประสงค์จะฝากเงินตราต่างประเทศที่ได้รับมาตามวรคสอง ให้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทน การลงทุนที่ตัวแทนการลงทุนของตนเปิดไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาต และให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติ เช่นเดียวกับกรณีลงทุนหรือทำธุรกรรมต่อ

ข้อ ๘ ในกรณีที่บุคคลรายย่อยทำอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทหรือ ดัชนีทางการเงินที่เกิดจากการคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท ตามประกาศฉบับนี้ จะต้องทำกับนิติบุคคลรับอนุญาตและเป็นการทำเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในการลงทุน ในตราสารในต่างประเทศ หรือในการฝากเงินในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนเฉพาะในส่วนของบุคคล รายย่อยนั้น โดยให้บุคคลรายย่อย และนิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามนี้

(๑) ไม่ทำอนุพันธ์เพื่อการเก็บกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

(๒) ทำอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจากการลงทุน หรือในการฝากเงิน ดังนี้

(ก) กรณีซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลรายย่อย ยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๔ ในวันที่ทำอนุพันธ์ โดยบุคคลรายย่อยสามารถซื้อเงินตราต่างประเทศ ล่วงหน้าเพื่อฝากเข้าบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนที่เปิดโดยตัวแทนการลงทุนของตนได้ด้วย

(ข) กรณีขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ให้ทำได้ไม่เกินมูลค่ารวมของเงินลงทุนในตราสาร ในต่างประเทศ หรือเงินที่ได้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนเฉพาะในส่วนของบุคคลรายย่อยนั้น ตามราคากลางหรือตามราคตลาด หรือเงินที่จะได้รับในวันครบกำหนดได้ถอนตราสาร ในต่างประเทศ แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่ากัน โดยในวันที่ทำอนุพันธ์ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ บุคคลรายย่อยยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๔ และเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามแต่กรณี ทั้งนี้ ให้บุคคลรายย่อยดูแลให้ยอดคงค้างอนุพันธ์ดังกล่าวมีจำนวนไม่เกินมูลค่ารวมของเงินลงทุนตามที่กล่าวข้างต้น ตลอดระยะเวลาตามอนุพันธ์

ทั้งนี้ ให้บุคคลรายย่อยสามารถทำอนุพันธ์ตามวรรคก่อนโดยมีสกุลเงินตราต่างประเทศตามอนุพันธ์ดังกล่าวไม่ตรงกับสกุลเงินตามเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศ หรือเงินที่ได้ฝากไว้ในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนข้างต้นได้

(๓) ต้องรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศในวันครบกำหนด ยกเว้นกรณีดังต่อไปนี้

(ก) กรณีไม่ต่ออายุหรือยกเลิกอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตและบุคคลรายย่อยทำได้ตามกรณีในหนังสือเวียนของเจ้าพนักงานเกี่ยวกับการทำธุกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่กำหนดโดยไม่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน หรือเพื่อรับยอดคงค้างของอนุพันธ์ให้สอดคล้องกับมูลค่าของการลงทุนตามราคตลาดที่ลดลงโดยมีหลักฐานแสดงมูลค่าของการลงทุนตามราคตลาดมาประกอบ โดยหากมีการหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่าง ให้หักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(ข) กรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม ให้หักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(ค) กรณีบุคคลรายย่อยประสงค์จะรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศตามอนุพันธ์ก่อนวันครบกำหนดชำระเงินตามอนุพันธ์ดังกล่าว

(๔) กรณีที่ไม่ต่ออายุหรือยกเลิกอนุพันธ์ตามกรณี (๓) (ก) กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่ไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือเป็นคู่สัญญาใหม่ขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อปิดฐานะของอนุพันธ์เดิมและโอนหรือรับโอนเงินตราต่างประเทศตามกรณีดังกล่าว หรือหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(๕) กรณีต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่ไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือเป็นคู่สัญญาใหม่ขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อชำระตามธุกรรมอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้องและโอนหรือรับโอนเงินตราต่างประเทศตามกรณีดังกล่าว หรือหักกลบและรับ/จ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้

(๖) ในกรณีไม่ต่ออายุ ยกเลิก หรือต่ออายุอนุพันธ์กับนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิม หรือไม่ใช่คู่สัญญาเดิม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลรายย่อยยื่นเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องด้วย

(๗) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบการไม่ต่ออายุ ยกเลิก หรือต่ออายุอนุพันธ์ จนเป็นที่พอใจด้วยว่าบุคคลรายย่อยมีได้เจตนาหลอกเลี้ยงหรือกระทำเพื่อเก็บกำไรในอัตราแลกเปลี่ยน

(๘) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเก็บรักษาเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปี เพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบเมื่อต้องการ

(๙) ในกรณีที่นักเรียน (๑) ถึง (๘) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้บุคคลรายย่อยยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน โดยเจ้าพนักงานจะพิจารณาเป็นรายกรณีตามเหตุผลและความจำเป็น

ทั้งนี้ ในการทำอนุพันธ์ตามวรรคหนึ่ง ให้ตัวแทนการลงทุนดำเนินการแทนบุคคลรายย่อยที่ตนรับเป็นตัวแทนได้

ข้อ ๘ ให้บุคคลรายย่อยซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศแลกกับเงินบาทกับนิติบุคคลรับอนุญาตเท่านั้นและจะต้องมีใช้เพื่อเก็บไว้จากอัตราแลกเปลี่ยน

ข้อ ๑๐ ให้บุคคลรายย่อยยื่นแบบการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๔ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงินลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมด้วย

ข้อ ๑๑ ตัวแทนการลงทุนจะต้องจัดทำรายงานเกี่ยวกับการลงทุนหรือการทำธุรกรรมของบุคคลรายย่อยที่ตนรับเป็นตัวแทนทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ และรายงานยอดคงค้างในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุนของตน ตามแบบที่กำหนด เพื่อส่งให้เจ้าพนักงานภายใน ๑๐ วันของเดือนถัดไป และต้องเก็บข้อมูลการลงทุนพร้อมเอกสารหลักฐานทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปี เพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบ

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

ข้อ ๑๒ การลงทุนและการทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้และการฝากเงินในบัญชีเพื่อลูกค้าของตัวแทนการลงทุน จะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายหรือกฎระเบียบที่กำหนดดูแลบุคคลรายย่อย และกฎหมายหรือกฎระเบียบอื่น ๆ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับบุคคลรายย่อยด้วย รวมทั้งต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่กำหนดดูแลบุคคลรายย่อยและคณะกรรมการหรือผู้มีอำนาจบริหารของบุคคลรายย่อยก่อน

ข้อ ๑๓ ให้นำความในข้อ ๓ ถึง ๗ และ ๙ ถึง ๑๒ ในประกาศฉบับนี้มาบังคับใช้กับการทำธุรกรรมในข้อ ๒ (๓) หรือ (๔) โดยอนุโลม

ข้อ ๑๔ ความในประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับกับกรณีตราสารในต่างประเทศที่มีอนุพันธ์ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทແ Pang

ข้อ ๑๕ การลงทุน การทำธุรกรรม หรือการดำเนินการอื่นใดที่ไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ เป็นกรณีที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อน โดยเจ้าพนักงานจะพิจารณาเป็นรายกรณีตามเหตุผลและความจำเป็น

ข้อ ๑๖ ให้หนังสือของเจ้าพนักงานที่อนุญาตบุคคลรายย่อยเป็นรายกรณีให้ลงทุนในตราสารในต่างประเทศหรืออนุพันธ์ได้อยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้ใช้บังคับเป็นอันยกเลิก และให้บุคคลรายย่อยถือปฏิบัติตามประกาศฉบับนี้แทน

ข้อ ๑๗ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๖

จันทร์รัตน สุจริตกุล

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน

**แนวทางการปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์
เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศ ตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ
และหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในไทย (FX bond)**

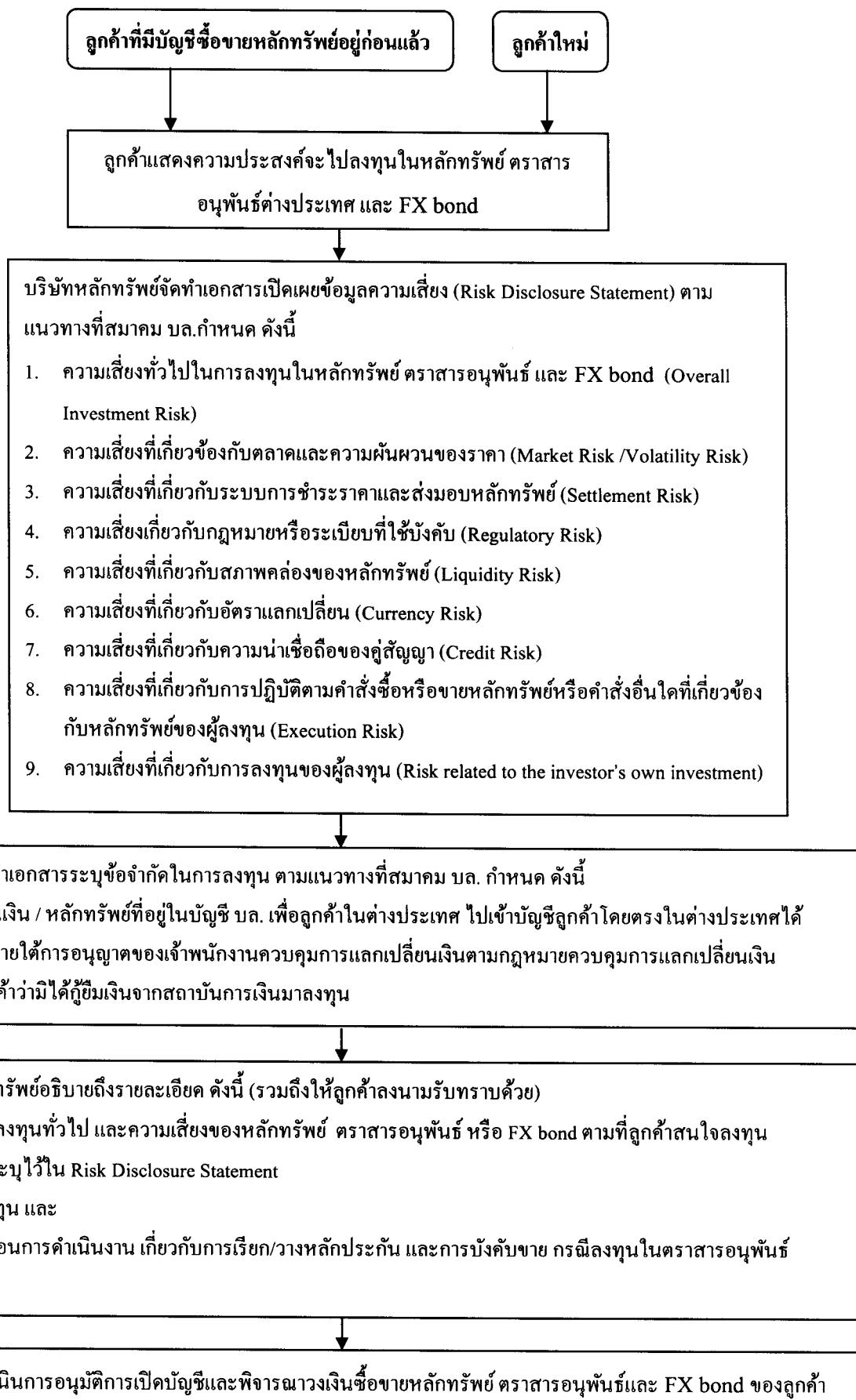
1. การพิจารณารับลูกค้าและเปิดบัญชี รวมถึงการจัดทำ KYC/CDD
2. การจัดทำ Risk Disclosure Statement เพื่อเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยง และข้อจำกัดจากการลงทุนให้ลูกค้ารับทราบ
3. การอนุมัติการเปิดบัญชีและพิจารณาวงเงินจัดสรรของลูกค้า
4. การขออนุมัติวงเงินจากสำนักงาน กสศ.
5. การนำเงินไปลงทุน
 - 5.1 กรณีหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ
 - 5.1.1 การเตรียมการของบริษัทหลักทรัพย์ก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์
 - 5.1.2 การโอนเงินของลูกค้าเพื่อเตรียมไว้ก่อนการส่งคำสั่งซื้อขาย
 - 5.1.3 การส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศ
 - 5.1.4 การส่งคำสั่งซื้อขายตราสารอนุพันธ์ในต่างประเทศ
 - 5.1.4.1 การส่งคำสั่งซื้อขาย
 - 5.1.4.2 การวางแผนหลักประกัน
 - 5.1.5 การนำเงินไปชำระและการโอนเงินค่าขายกลับ กรณีเงินบาท
 - 5.1.6 การนำเงินไปชำระและการโอนเงินค่าขายกลับ กรณีเงินตราต่างประเทศ
 - 5.2 กรณีหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย (FX bond)
 - 5.2.1 การทำหน้าที่รับจัดจำหน่ายหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ (ตลาดแรก)
 - 5.2.1.1 การจองซื้อ
 - 5.2.1.2 การนำเงินไปชำระค่าจองซื้อ
 - 5.2.1.3 การคืนค่าจองซื้อ
 - 5.2.2 การรับเงินจากหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ
 - 5.2.2.1 การรับคดคอกเบี้ยและผลประโยชน์จากหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ
 - 5.2.2.2 การรับเงินต้น ดอกเบี้ย และผลประโยชน์จากหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ
6. การทำ Currency Hedge ของลูกค้าที่ลงทุน
7. การคูมัลทรัพย์สิน และการรายงานสถานะการลงทุนของลูกค้า
 - 7.1 กรณีหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ
 - 7.2 กรณีหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย
8. การลงทุนหลักทรัพย์เพื่อค้าของบริษัทหลักทรัพย์
 - 8.1 กรณีหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ
 - 8.2 กรณีหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย
9. การย้ายพอร์ตลงทุน
 - 9.1 การย้ายพอร์ตลงทุนระหว่างบัญชีกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund: PF) กับบัญชีซื้อขายผ่าน บล.
 - 9.2 การย้ายพอร์ตลงทุนจากบัญชีของลูกค้าที่ต่างประเทศมาบังบัญชีซื้อขายผ่าน บล.
 - 9.3 การย้ายพอร์ตลงทุนระหว่าง บล. เนพาล กรณีหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ (FX bond)
 - 9.4 การย้ายพอร์ตลงทุนระหว่าง บล. กรณีลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ
10. การจัดทำรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

1. การพิจารณารับลูกค้าและเปิดบัญชีรวมถึงการจัดทำ KYC/CDD

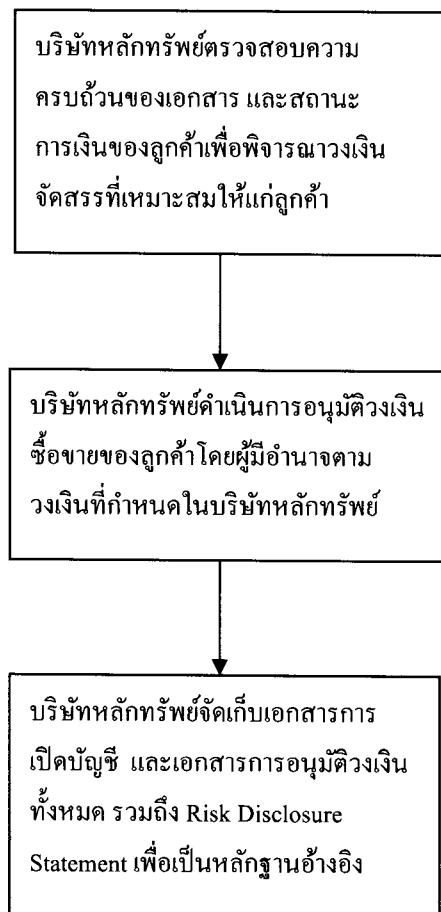


* ในการทำ KYC/CDD บล. ต้องให้ลูกค้าลงนามยืนยันว่าเงินที่จะนำมาลงทุนนั้นไม่ได้มาจากภัยเงี่ยน และขอความร่วมมือให้ลูกค้ารายงานการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยง (currency hedge) ที่เกี่ยวข้องแก่ บล. ด้วย นอกจากนี้ บล. จะมีการทบทวนเอกสารหลักฐานการเปิดบัญชีและทำ KYC/CDD ในช่วงเวลาตามเกณฑ์ที่กำหนดหลังจากที่มีการดำเนินการเปิดบัญชีเรียบร้อยแล้ว

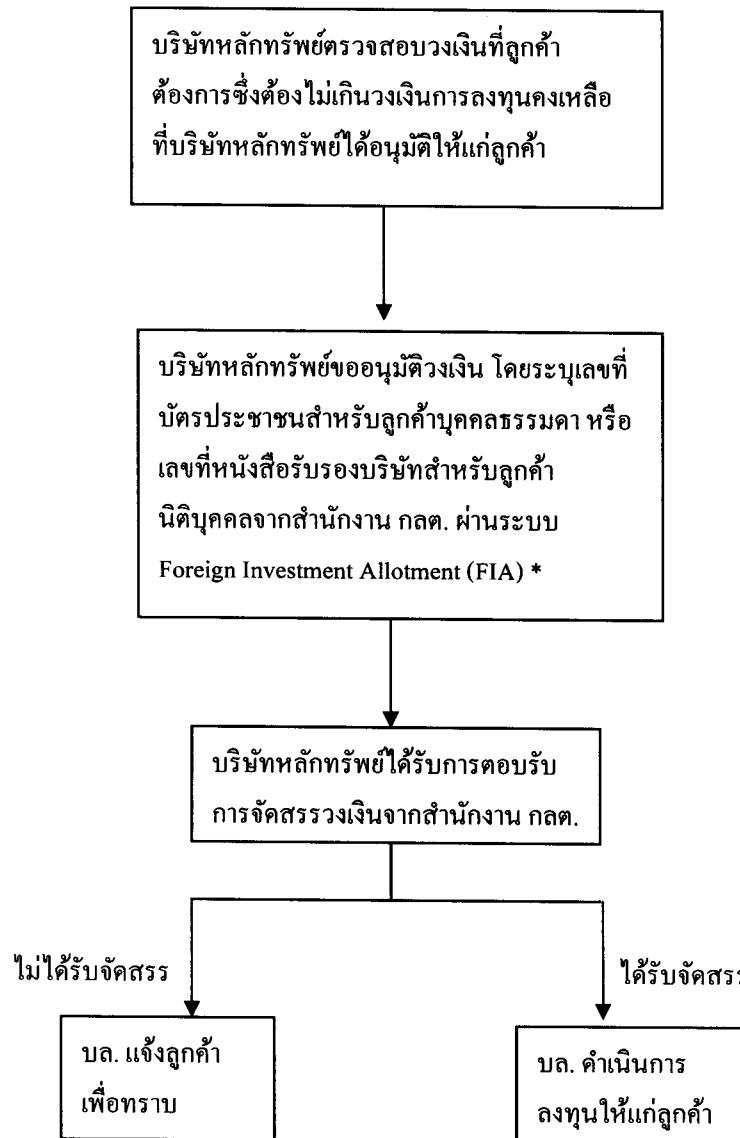
2. การจัดทำ Risk Disclosure Statement เพื่อเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยง และข้อจำกัดจากการลงทุนให้ลูกค้ารับทราบ



3. การอนุมัติการเปิดบัญชีและพิจารณาวางแผนเงินจัดสรรของลูกค้า



4. การขออนุมัติวงเงินจากสำนักงาน กสท.

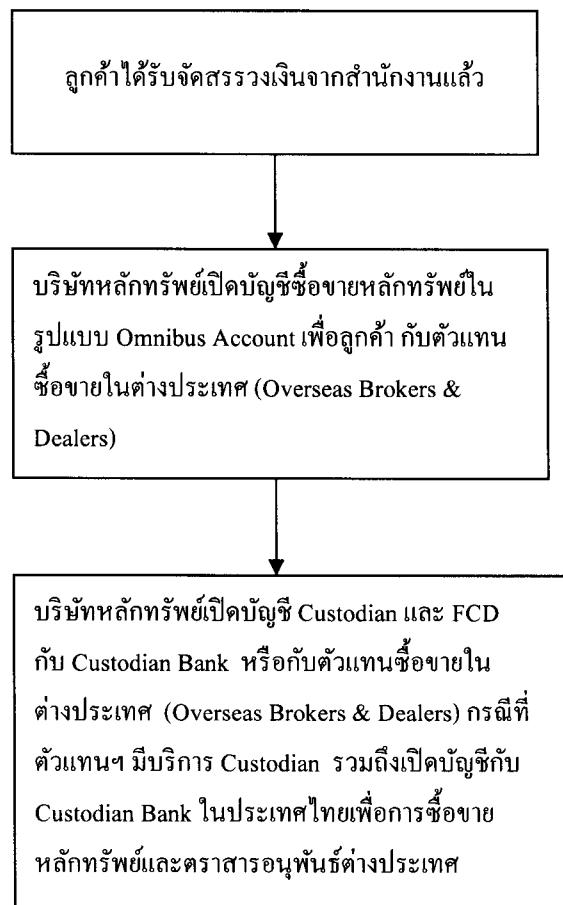


* กรณีลูกค้าของ บล. เป็นกองทุนส่วนบุคคล (PF) บล. ไม่ต้องดำเนินการขออนุมัติวงเงินจัดสรรอีกครั้ง ทั้งนี้
เนื่องจาก บลจ./ บล. ในฐานะบริษัทจัดการ ได้ดำเนินการแล้ว

5. การนำเงินไปลงทุน

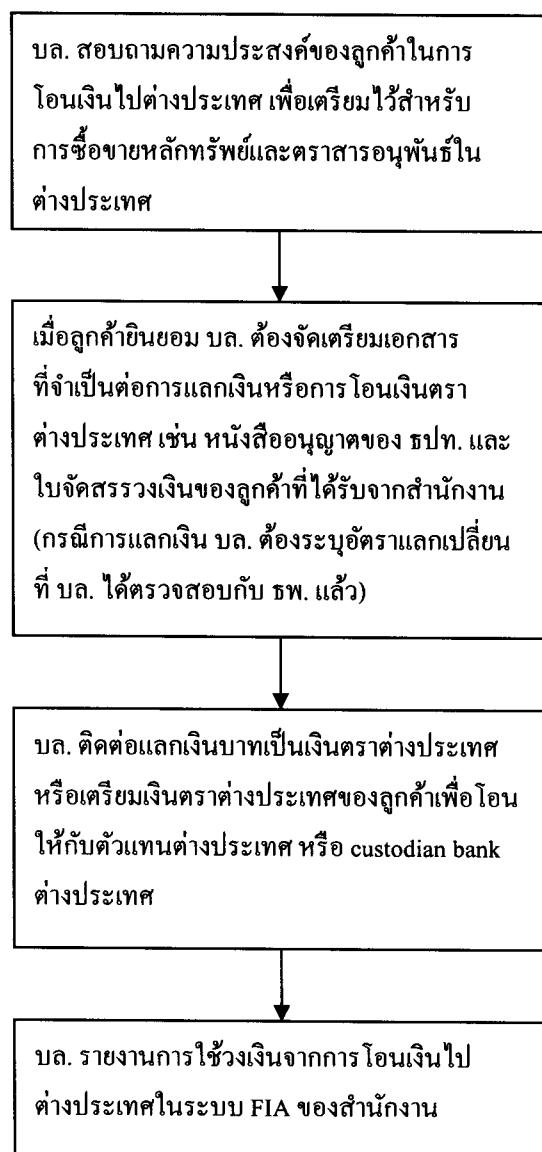
5.1 กรณีหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ

5.1.1 การเตรียมการของบริษัทหลักทรัพย์ก่อนการซื้อขายหลักทรัพย์

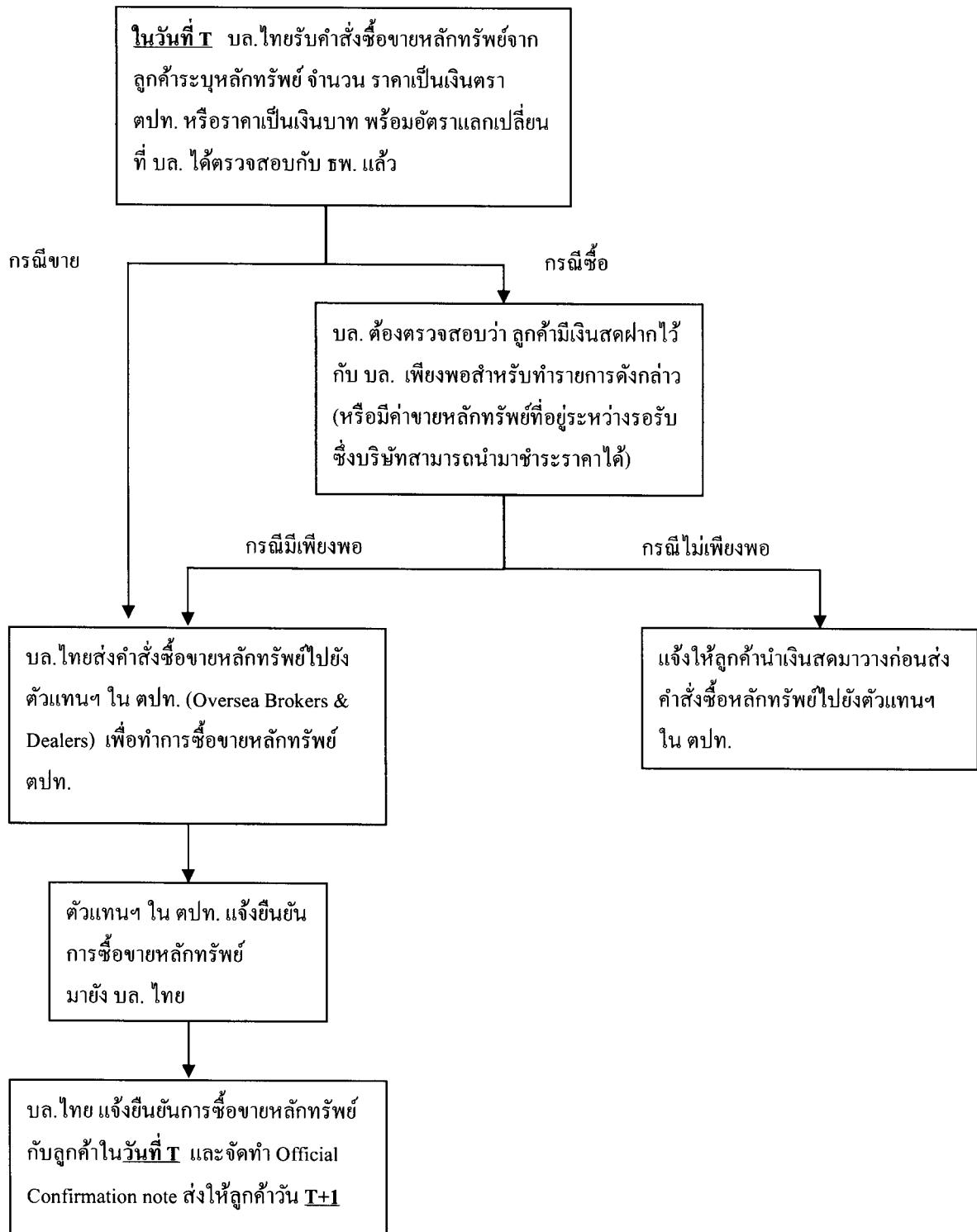


- กรณีลูกค้าที่เป็น Non-Resident (NR) สามารถลงทุนได้โดยไม่ต้องขออนุญาตจาก ธปท.

5.1.2 การโอนเงินของลูกค้าเพื่อเตรียมไว้ก่อนการส่งคำสั่งซื้อขาย

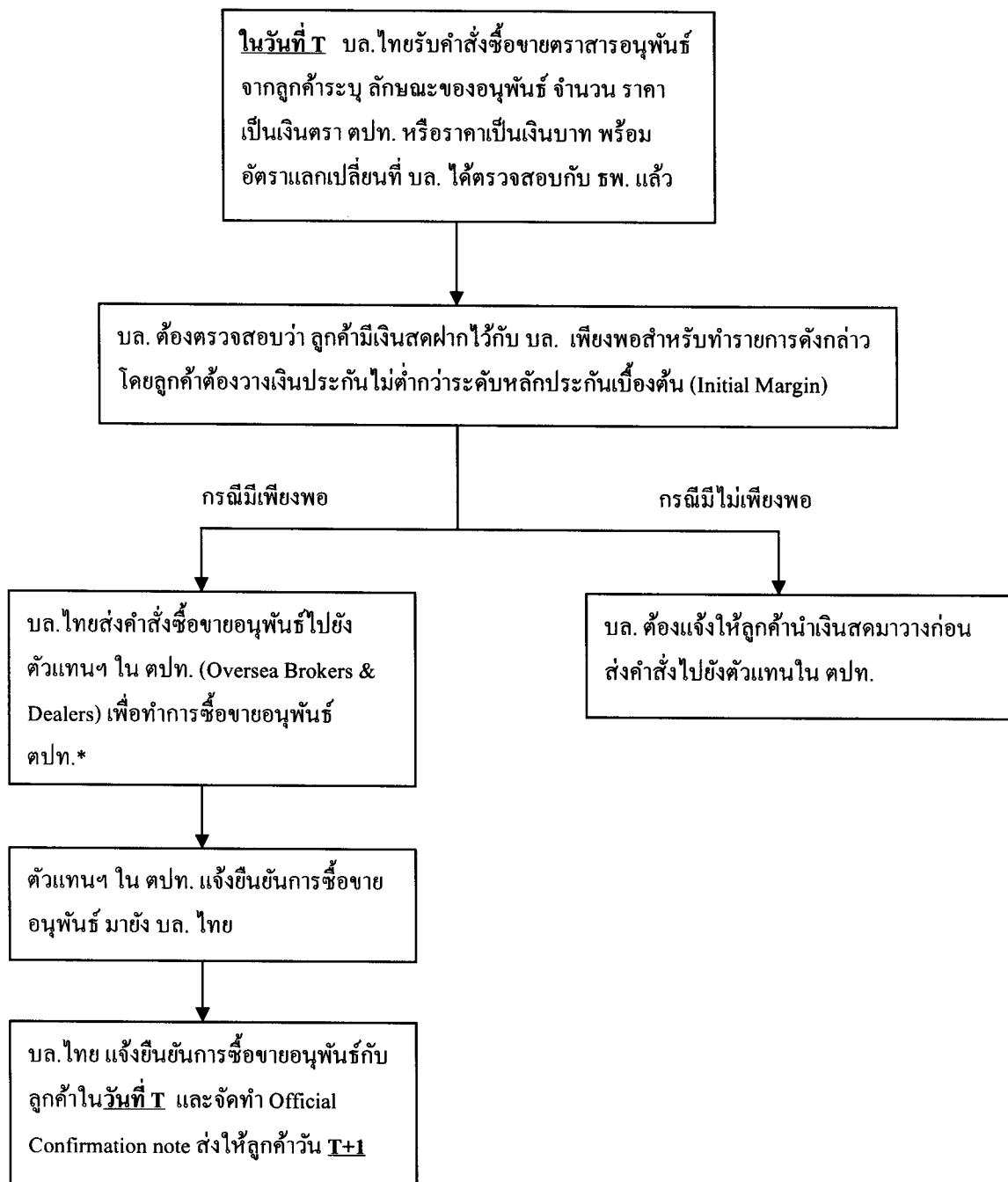


5.1.3 การส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ในต่างประเทศ



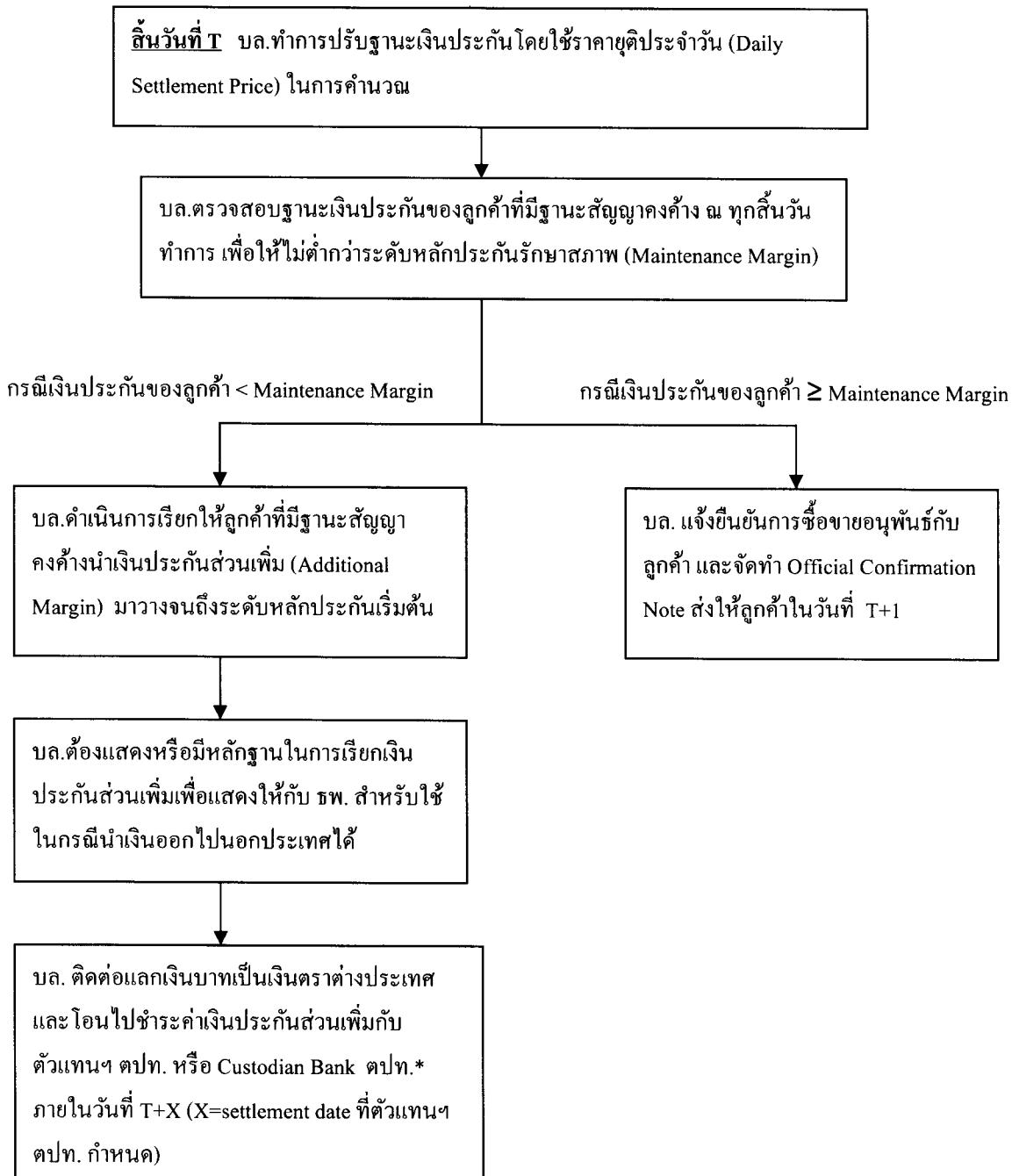
5.1.4 การส่งคำสั่งซื้อขายตราสารอนุพันธ์ในต่างประเทศ

5.1.4.1 การส่งคำสั่งซื้อขาย



* ในการเปิดฐานะอนุพันธ์ให้ลูกค้า บล. จะต้องระมัดระวังความเพียงพอของเงินที่อาจจะต้องนำไปวางแผนเพิ่ม กรณีที่
อาจจำต้องนำหลักประกันไปวางแผนเพิ่ม (margin) ด้วย

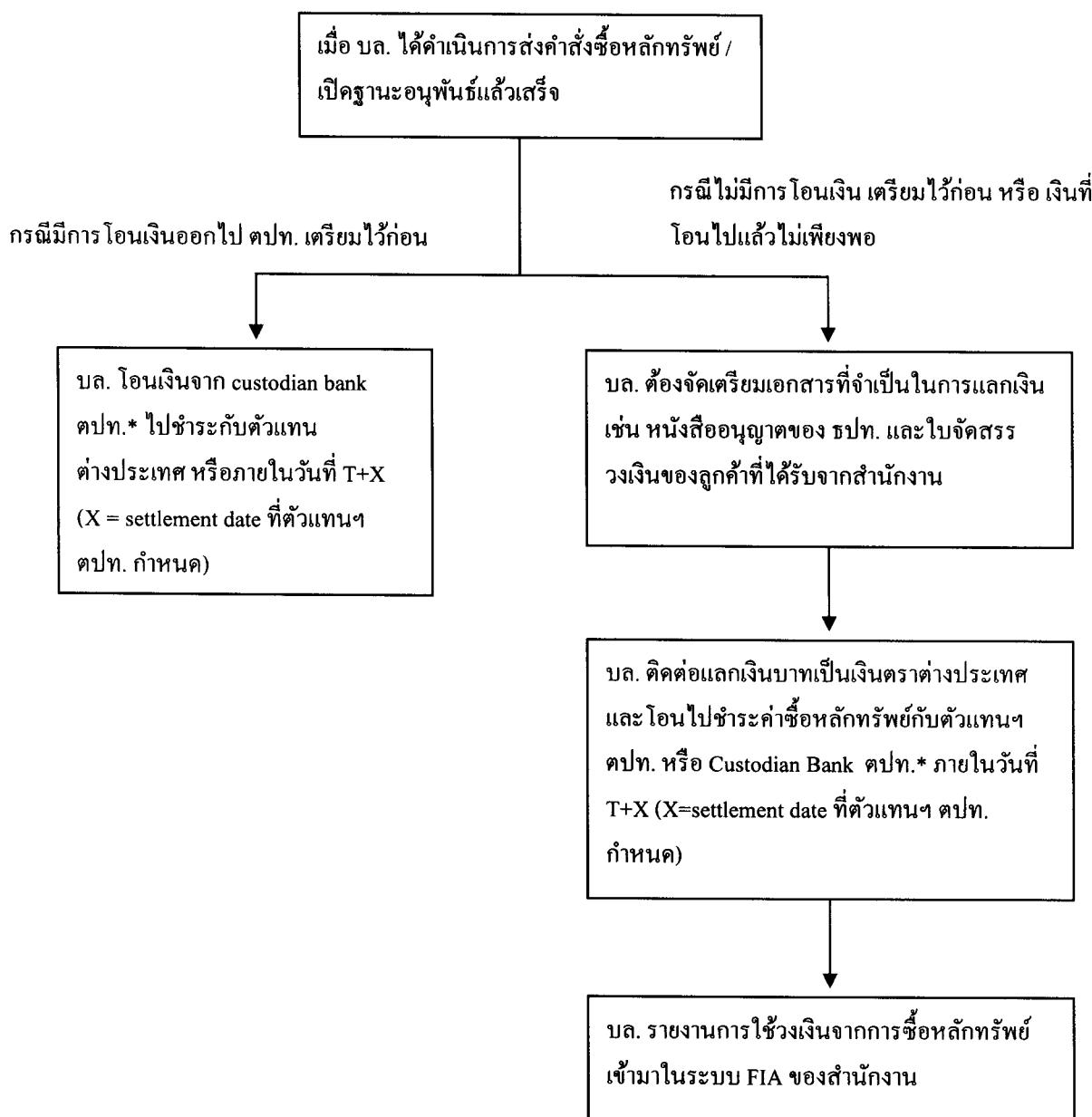
5.1.4.2 การวางแผนหลักประกัน



* ภายใต้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศของ บล. เพื่อลูกค้า

5.1.5 การนำเงินไปชำระและการโอนเงินค่าขายกลับ กรณีเงินบาท

ก. การชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ / เปิดฐานะอนุพันธ์



* ภายใต้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศของ บล. เพื่อลูกค้า

- กรณีลูกค้าเป็น Non-Resident (NR) ที่ชำระค่าซื้อเป็นเงินบาท ให้ บล. คืนเงินค่าขายให้แก่ NR เป็นเงินบาท

5.1.5 การนำเงินไปชำระและการโอนเงินค่าขายกลับ กรณีเงินบาท (ต่อ)

ข. การขายหลักทรัพย์ / ปิดฐานะอนุพันธ์ และนำเงินกลับ

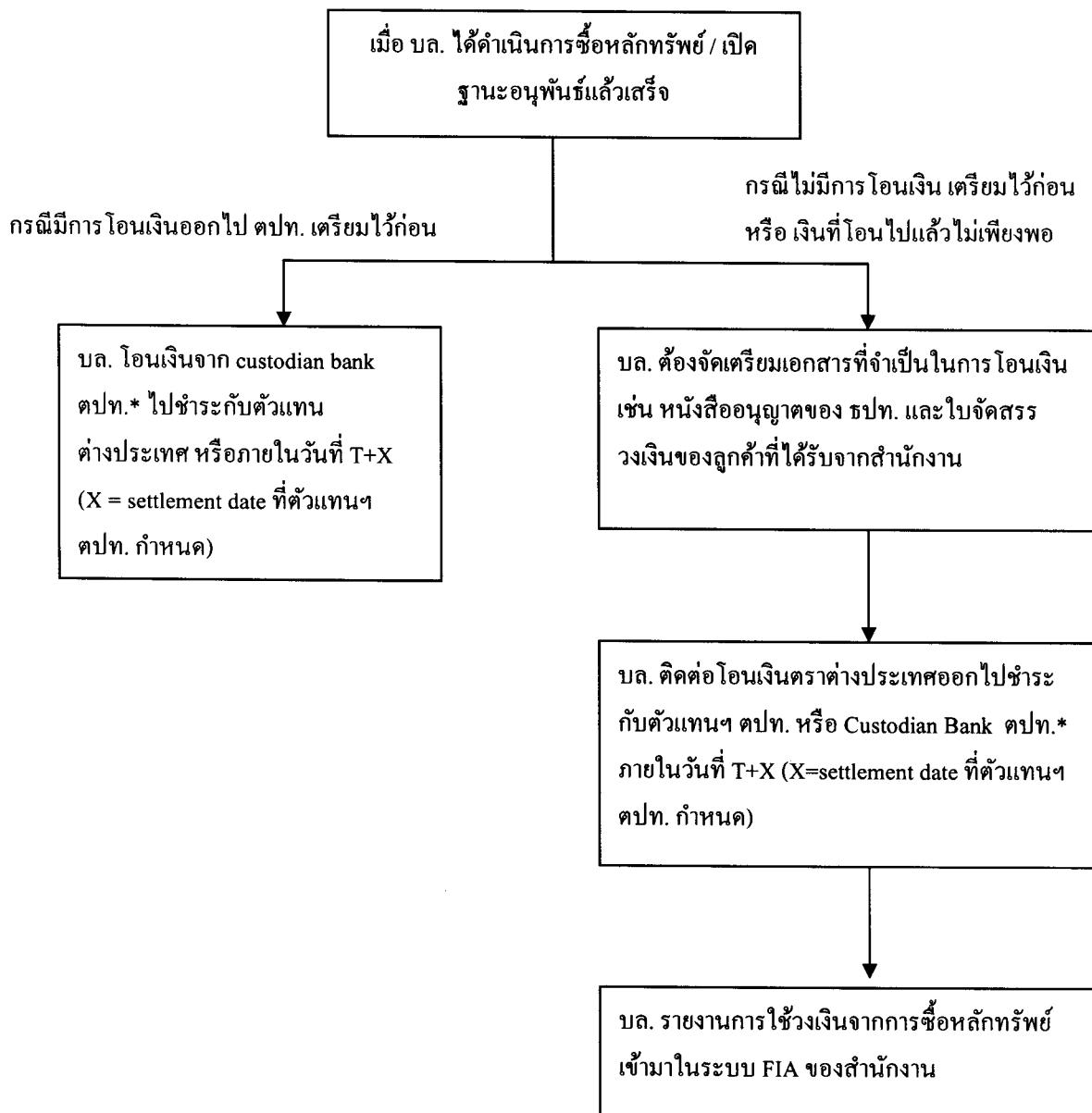


* ภายใต้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศของ บล. เพื่อลูกค้า (Omnibus Account)

** หากลูกค้าต้องการให้เก็บไว้สำหรับรายการซื้อครั้งต่อไปจะเก็บไว้ในบัญชี Omnibus Account โดย บล. จะจัดทำบัญชี Sub-Account ตามรายลูกค้า ซึ่งลูกค้าไม่สามารถโอนเงินไปยังสถาบันการเงินอื่นในต่างประเทศได้

5.1.6 การนำเงินไปชำระและการโอนเงินค่าขายกลับ กรณีเงินตราต่างประเทศ

ก. การชำระค่าซื้อ / เปิดฐานะอนุพันธ์



* ภายใต้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศของ บล. เพื่อลูกค้า

- กรณีลูกค้าเป็น Non-Resident (NR) ที่ชำระค่าซื้อเป็นเงินตราต่างประเทศ ให้ บล. คืนเงินค่าขายให้แก่ NR เป็นเงินตราต่างประเทศ
- หมายเหตุ** บริษัทหลักทรัพย์สามารถรับชำระค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์จากลูกค้าไทยเป็นเงินตราต่างประเทศได้ แต่ยังมีข้อจำกัดเรื่องวงเงิน

5.1.6 การนำเงินไปชำระและการโอนเงินกลับ กรณีเงินตราต่างประเทศ (ต่อ)

ข. การขายหลักทรัพย์ / ปิดฐานะอนุพันธ์ และนำเงินกลับ



* ภายใต้บัญชีซึ่งขายหลักทรัพย์ต่างประเทศของ บล. เพื่อลูกค้า (Omnibus Account)

** หากลูกค้าต้องการให้เก็บไว้สำหรับรายการซื้อครึ่งต่อไปจะเก็บไว้ในบัญชี Omnibus Account ที่ Custodian Bank ตปท. โดย บล. จะจัดทำบัญชี Sub-Account ตามรายลูกค้า ซึ่งลูกค้าไม่สามารถโอนเงินไปยังสถาบันการเงินอื่นในต่างประเทศได้

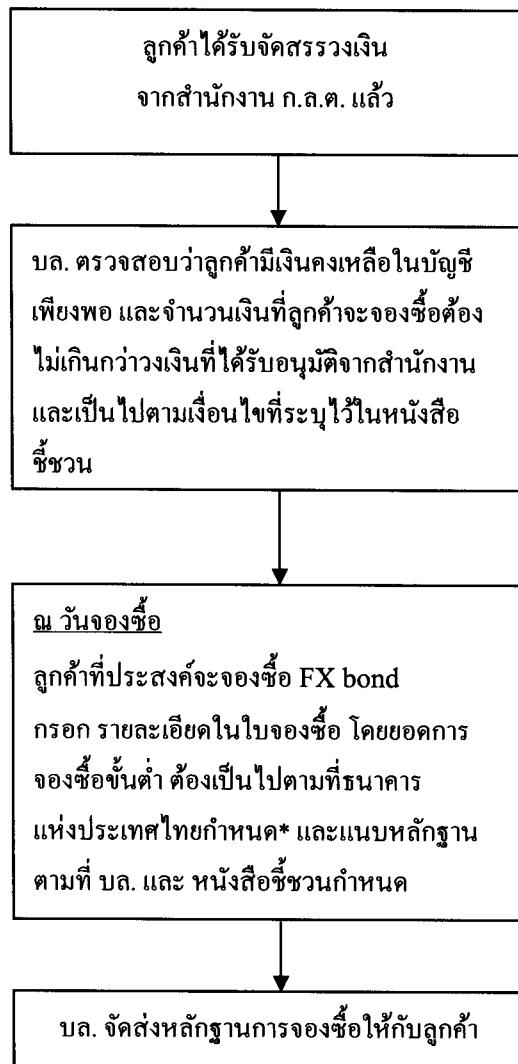
***โอนเข้าได้เฉพาะบัญชี FCD ในประเทศไทยไม่มีการผูกพัน สำหรับบุคคลธรรมดา/นิติบุคคลสามารถยืดคงเหลือในบัญชีได้ไม่เกิน 500,000 เหรียญสหรัฐ

5. การนำเงินไปลงทุน

5.2 กรณีหุ้นภัยสกุลเงินตราต่างประเทศ (FX bond) ที่เสนอขายในไทย

5.2.1 การทำหน้าที่รับจัดจำหน่ายหุ้นภัยสกุลเงินตราต่างประเทศ (ตลาดแรก)

5.2.1.1 การจองซื้อ

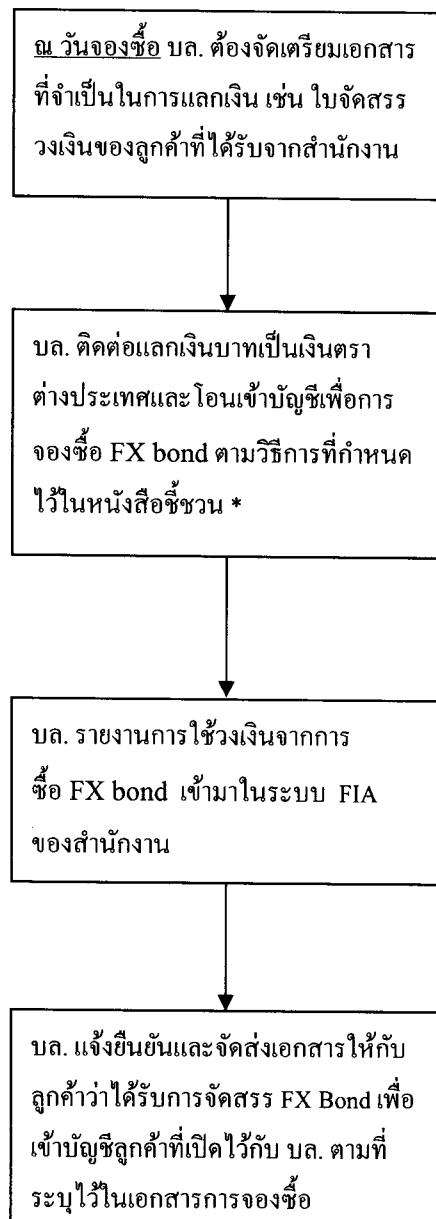


- * กรณีลูกค้าจองซื้อบล. ต้องตรวจสอบว่า เป็นไปตามเงื่อนไขของการซื้อ FX bond ตามที่กำหนดในหนังสือซื้อชี้แจง ตอนเสนอขาย เช่น ประเภทผู้ลงทุนที่ซื้อได้ บุคลากรขั้นต่ำ (เช่น หนังสือซื้อชี้แจงอาจมีการกำหนดให้ลูกค้าทั่วไปซื้อแต่ละครั้ง ไม่ต่ำกว่า 100,000 เหรียญสหรัฐฯ)
- กรณีลูกค้าที่เป็น Non-Resident (NR) สามารถลงทุนใน FX Bond เป็นเงินตราต่างประเทศได้โดยไม่ต้องขออนุญาตจาก ธปท.

หมายเหตุ : กรณีกองทุนส่วนบุคคลหากประสงค์จะจองซื้อหุ้นภัยสกุลเงินต่างประเทศจะต้องของซื้อผ่าน บล. เช่นเดียวกับลูกค้า ทั่วไป โดย บล.ต้องตรวจสอบให้เป็นไปตามเงื่อนไขของ การซื้อขาย FX bond (เช่น ให้ลูกค้าจองซื้อแต่ละครั้งต้องไม่ต่ำกว่า 100,000 เหรียญสหรัฐฯ หรือเทียบเท่า) ทั้งนี้ บล./ บล. ในฐานะบริษัทจัดการ ต้องมีการขออนุมัติวงเงินและรายงานการใช้วงเงินตามแนวทางที่สำนักงานฯ กำหนดไว้

5.2.1.2 การนำเงินไปชำระค่าจองซื้อ

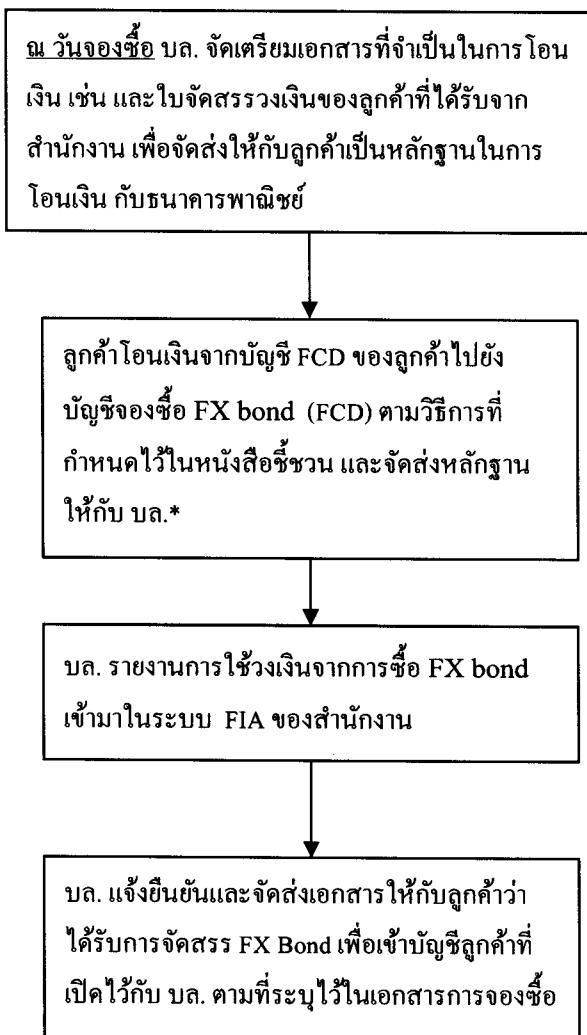
ก. กรณีเงินบาท



* กรณีลูกค้าประสงค์จะฝากเงินที่เหลือจากการแลกเปลี่ยนเงินบาทเป็นเงินตราต่างประเทศไว้กับ บล.
ให้ บล. ปฏิบัติตามขั้นตอนกรณีลูกค้าขอฝากเงินกับ บล. ตามขั้นตอนปกติ

5.2.1.2 การนำเงินไปชำระค่าของซื้อ

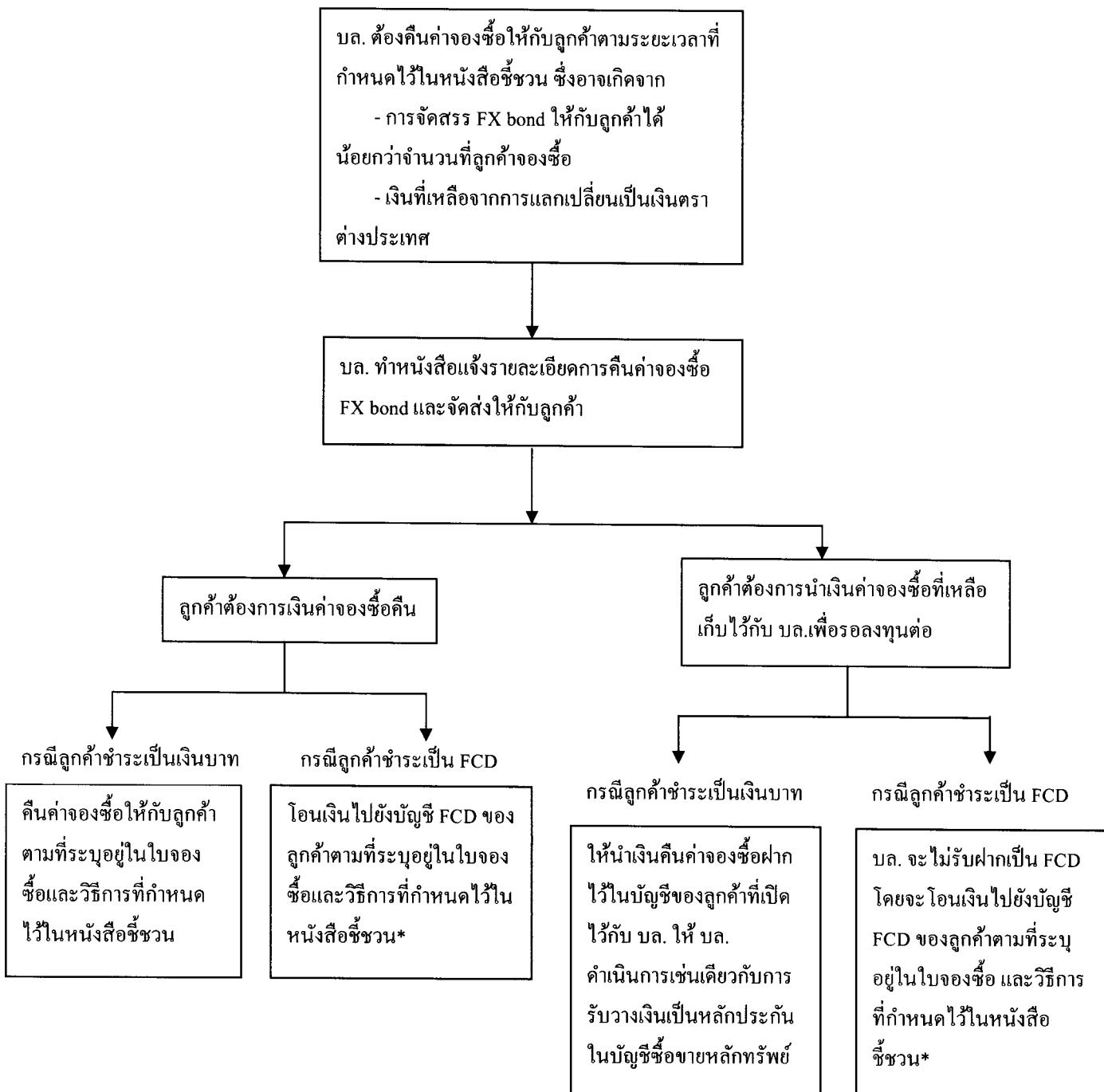
ข. กรณีเงินตราต่างประเทศ



* หนังสือชี้ชวนอาจกำหนดเงื่อนไขให้ผู้จองซื้อต้องแนบสำเนาหน้าสมุดบัญชีเงินฝาก (เงินบาท) เพื่อประโยชน์ในการแลกเปลี่ยนเป็นเงินบาทและนำเงินเข้าบัญชีเงินฝาก (เงินบาท) หากได้รับคodicเบี้ยหรือเงินต้นคืนจนทำให้เงินในบัญชี FCD ในประเทศประเทศไม่มีภาระผูกพัน มีจำนวนเกินกว่า 500,000 เหรียญสหรัฐ สำหรับลูกค้าบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

- บล.สามารถเปิดบัญชี FCD เพื่อการจองซื้อได้ภายหลังจากที่ได้รับอนุญาตจาก ธปท. และให้ บล. รายงานเลขที่บัญชีดังกล่าวไปยัง ธปท.

5.2.1.3 การคืนค่าจองซื้อ

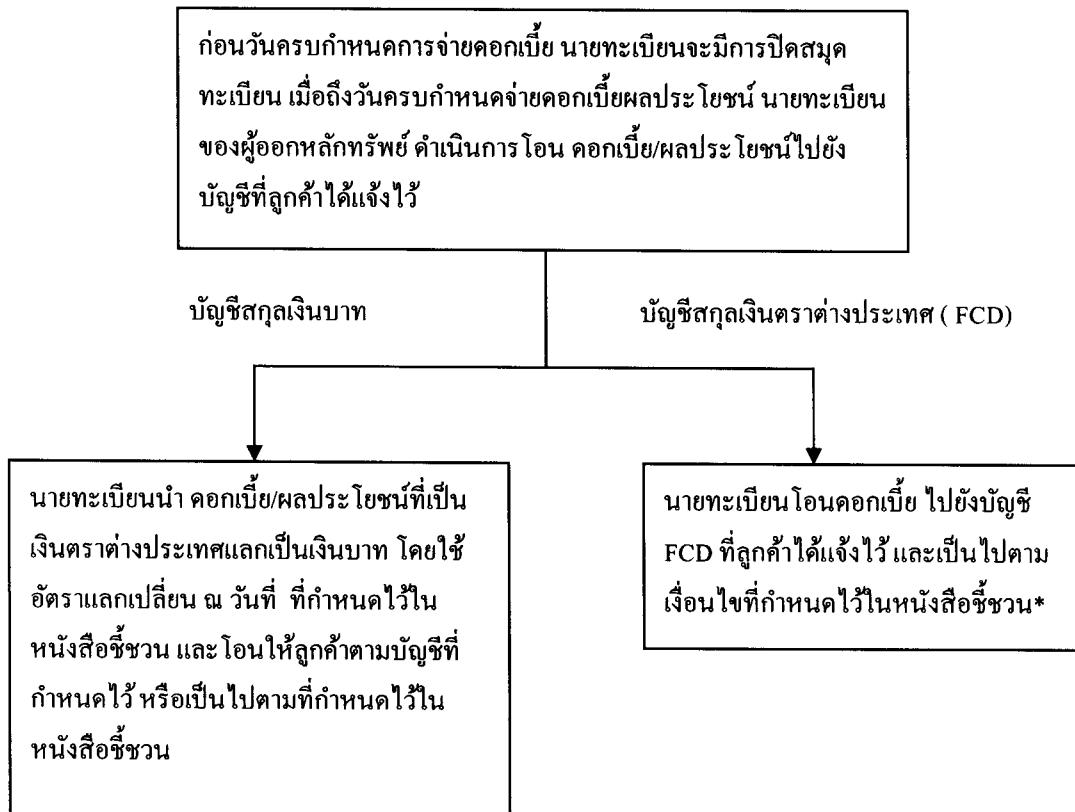


* บล. จะคืนค่าจองซื้อเข้าบัญชี FCD แหล่งในประเทศไทยและไม่มีภาระผูกพันท่านนั้น ซึ่งจะมียอดคงค้างได้ไม่เกิน 500,000 เหรียญสหรัฐ สำหรับลูกค้าบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล

- กรณี NR ที่จองซื้อเป็นเงินตราต่างประเทศ ให้บล. คืนเงินค่าจองซื้อเข้าบัญชี FCD ของลูกค้าในแต่ละประเทศได้ กรณี NR จองซื้อเป็นเงินบาท ให้ บล. คืนเงินค่าจองซื้อให้แก่ NR เป็นเงินบาท

5.2.2 การรับเงินจากหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ

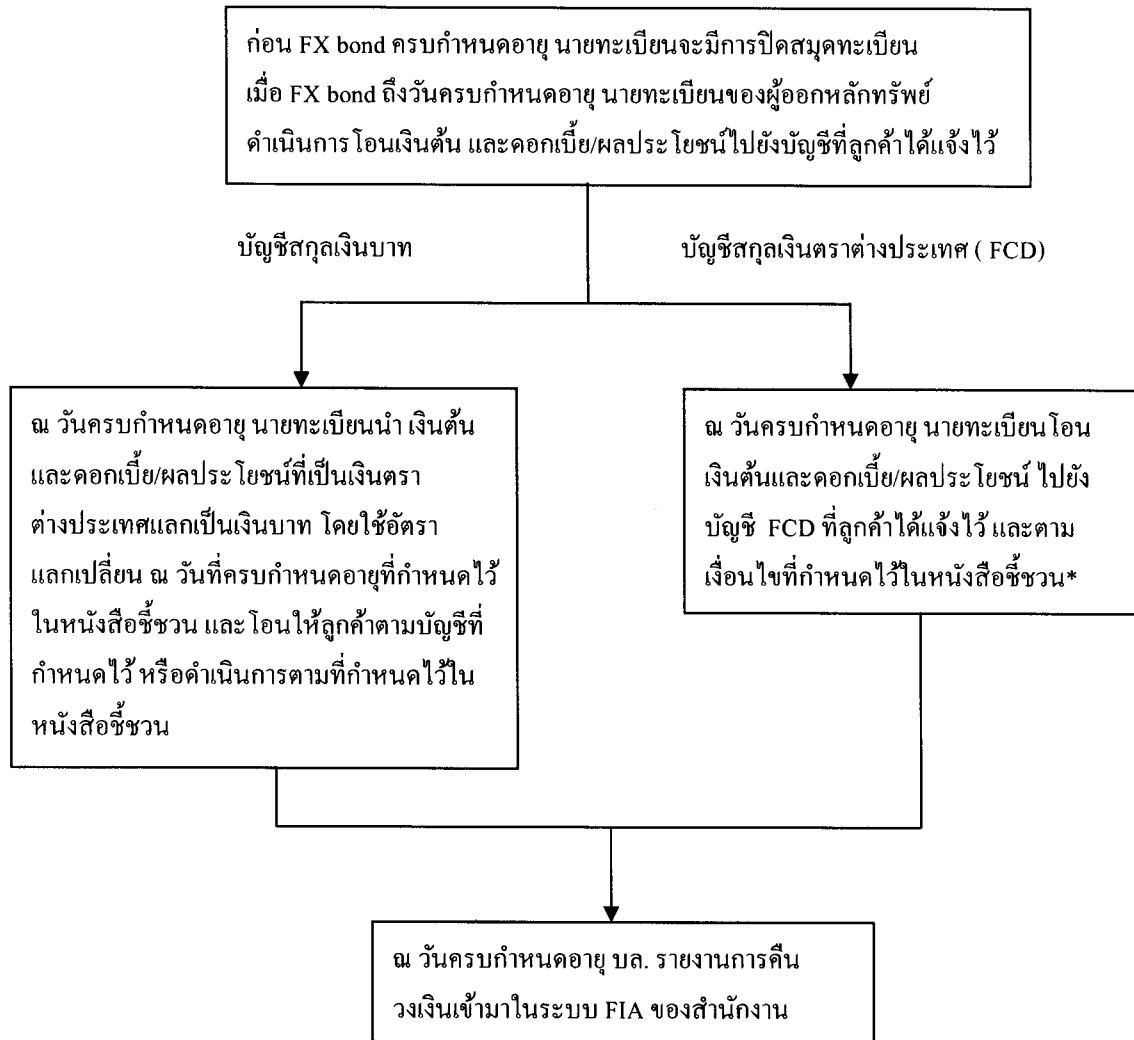
5.2.2.1 การรับดอกเบี้ย และผลประโยชน์จากหุ้นกู้สกุลเงินตราต่างประเทศ



* หนังสือชี้ชวนอาจกำหนดเงื่อนไขให้ผู้จองซื้อต้องแนบสำเนาหน้าสมุดบัญชีเงินฝาก (เงินบาท) เพื่อประโยชน์ในการแลกเปลี่ยนเป็นเงินบาทและนำเงินเข้าบัญชีเงินฝาก (เงินบาท) หากได้รับดอกเบี้ยหรือเงินต้นคืนจนทำให้เงินในบัญชี FCD ในประเทศประเภทไม่มีภาระผูกพัน มีจำนวนเกินกว่า 500,000 เหรียญสหรัฐ สำหรับลูกค้าบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

- กรณี NR ที่จองซื้อเป็นเงินตราต่างประเทศ ให้ บล. คืนเงินค่าของซื้อเข้าบัญชี FCD ของลูกค้าในและต่างประเทศ ได้ กรณี NR จองซื้อเป็นเงินบาท ให้ บล. คืนเงินค่าของซื้อให้แก่ NR เป็นเงินบาท

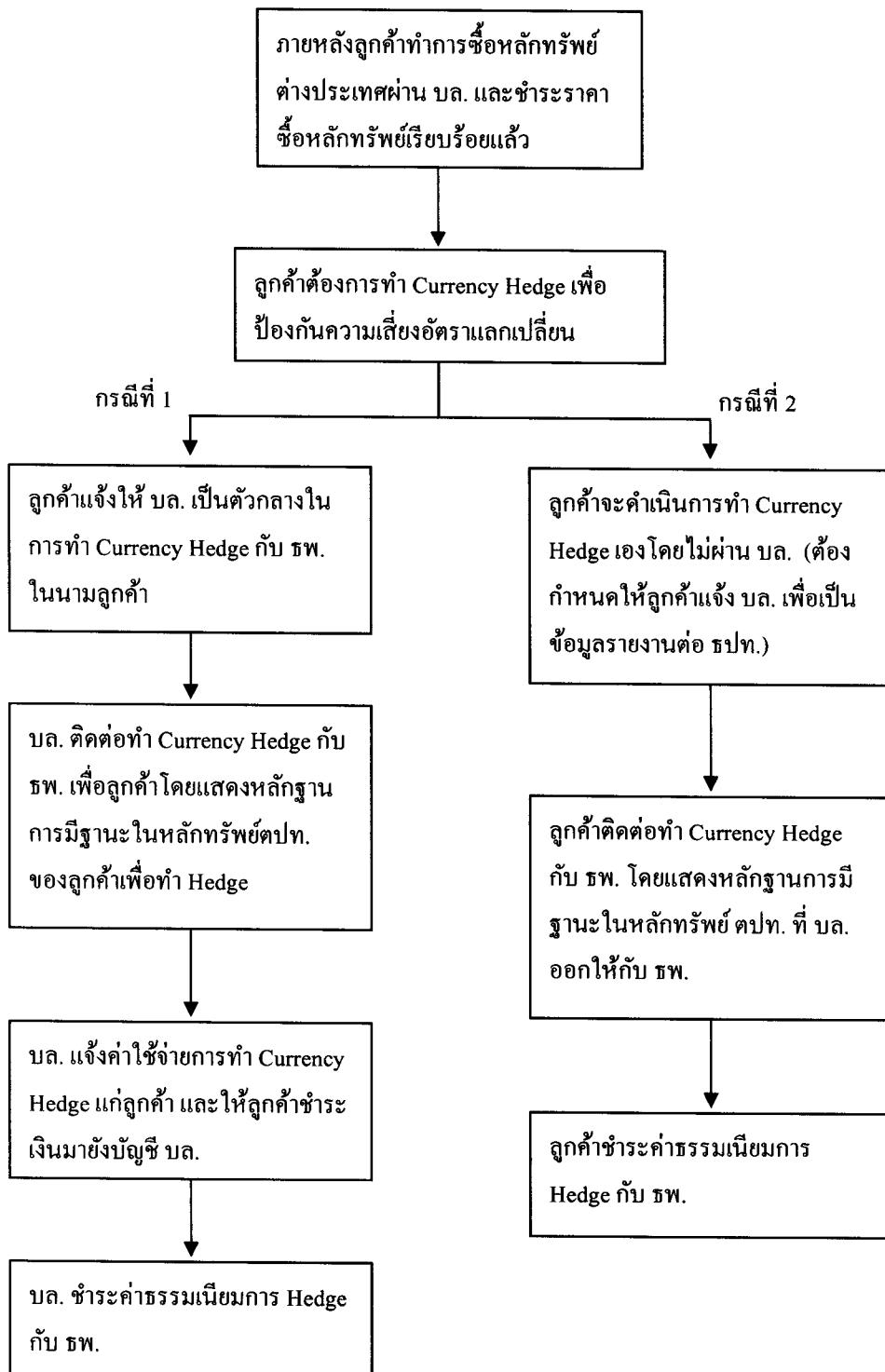
5.2.2.2 การรับเงินต้น ดอกเบี้ย และผลประโยชน์จากหุ้นส่วนกู้ภัยสกุลเงินตราต่างประเทศ



* กรณีบัญชี FCD ในประเทศไทยประเภทแบบไม่มีภาระผูกพัน จะสามารถมียอดคงเหลือในบัญชีได้ไม่เกิน 500,000 เหรียญสหรัฐฯ สำหรับบุคคลธรรมดาและนิติบุคคล

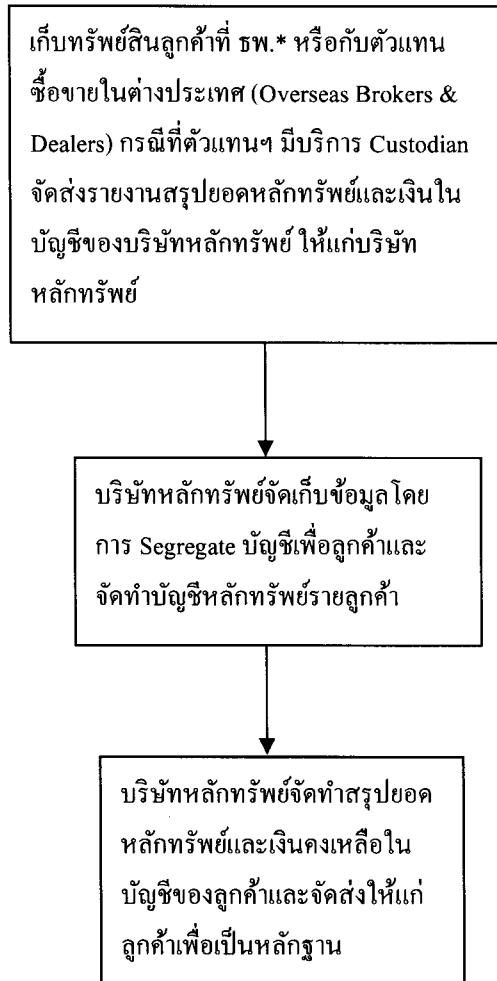
- กรณี NR ที่จองซื้อเป็นเงินตราต่างประเทศ ให้ บล. คืนเงินค่าจองซื้อเข้าบัญชี FCD ของลูกค้าในและต่างประเทศได้ กรณี NR จองซื้อเป็นเงินบาท ให้ บล. คืนเงินค่าจองซื้อให้แก่ NR เป็นเงินบาท

6. การทำ Currency Hedge ของลูกค้าที่ลงทุน



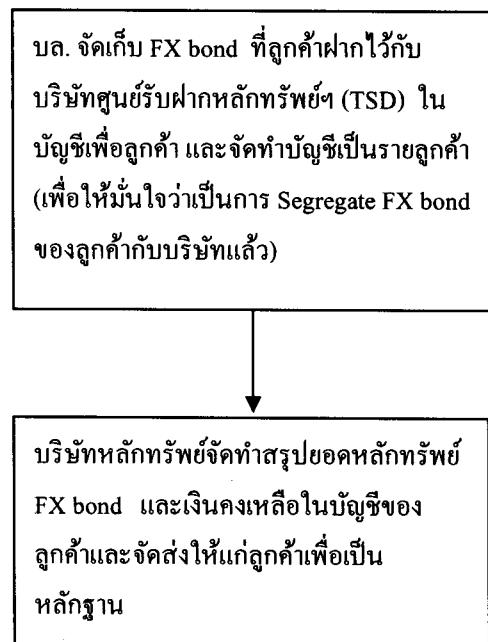
7. การคูแลกรัพย์สิน และการรายงานสถานะการลงทุนของลูกค้า

7.1 กรณีหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ



* ภายใต้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ต่างประเทศของ บล. เพื่อลูกค้า

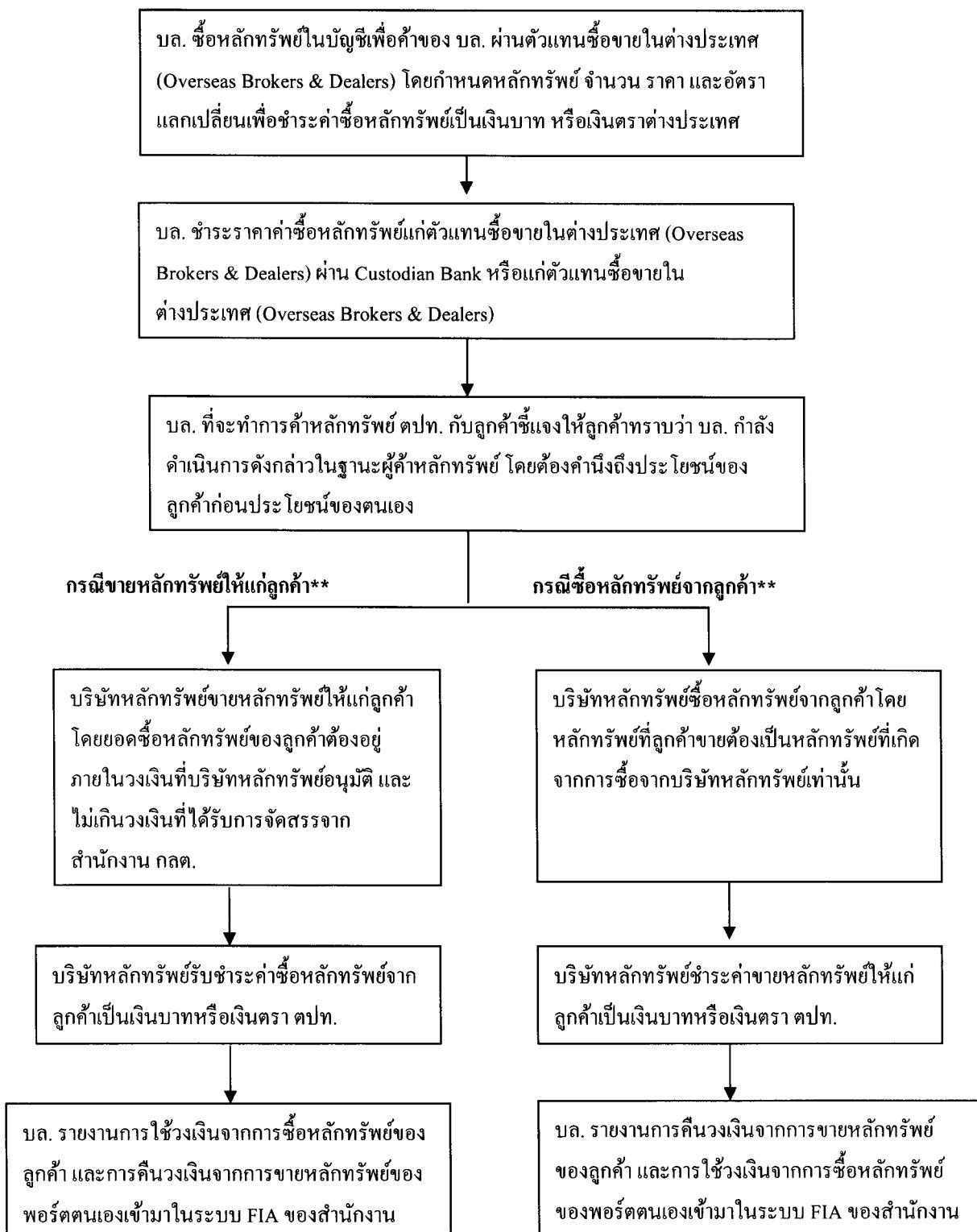
7.2 กรณีหุ้นภู่สกุลเงินตราต่างประเทศที่เสนอขายในประเทศไทย



* กรณีลูกค้าของ บล. เป็นกองทุนส่วนบุคคล (PF) ให้ บลจ./ บล. ในฐานะบริษัทจัดการต้องจัดให้มีผู้รับฝาก
ทรัพย์สินตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด

8. การลงทุนหลักทรัพย์เพื่อค้าของบริษัทหลักทรัพย์

8.1 กรณีหลักทรัพย์และตราสารอนุพันธ์ต่างประเทศ



** ตามกรณีดังกล่าวลูกค้าจะสามารถซื้อและขายหลักทรัพย์กับ บล. ที่ตนมีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ตปท. อุปค้วยเท่านั้น ห้ามทำการซื้อขายกับผู้ดูแลทุนสถาบันตามที่ระบุ กำหนด เช่น กบข. บริษัทประกันภัย ฯลฯ
หมายเหตุ บริษัทต้องนำวิธีปฏิบัติตามแนวทางของการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มายังโอดิอนุโรม เช่น การเปิดบัญชี การเปิดเผยความเสี่ยง การขออนุมัติวงเงินผ่านระบบ FIA เป็นต้น

8.2 กรณีหุ้นสุทธิเงินต่างประเทศ (FX bond) ที่เสนอขายในไทย



* กรณีลูกค้าต้องการซื้อ บล. ต้องตรวจสอบว่า เป็นไปตามเงื่อนไขของการซื้อ FX bond ตามที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน ตอนเสนอขาย เช่น ประเภทผู้ลงทุนที่ซื้อ ได้มูลค่าขั้นต่ำ (เช่น หนังสือชี้ชวนอาจมีกำหนดให้ลูกค้าทั่วไปซื้อแต่ละครั้ง ไม่ต่ำกว่า 100,000 เหรียญสหรัฐ)

** ตามกรณีดังกล่าวลูกค้าจะสามารถซื้อและขายหลักทรัพย์กับ บล. ที่ตนมีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ ตปท. ที่ครอบคลุมถึง FX Bond อุปคัตยเท่านั้น ห้ามทำการซื้อขายกับผู้ลงทุนสถาบันตามที่ธปท. กำหนด เช่น กบข. บริษัทประกันภัย ฯลฯ

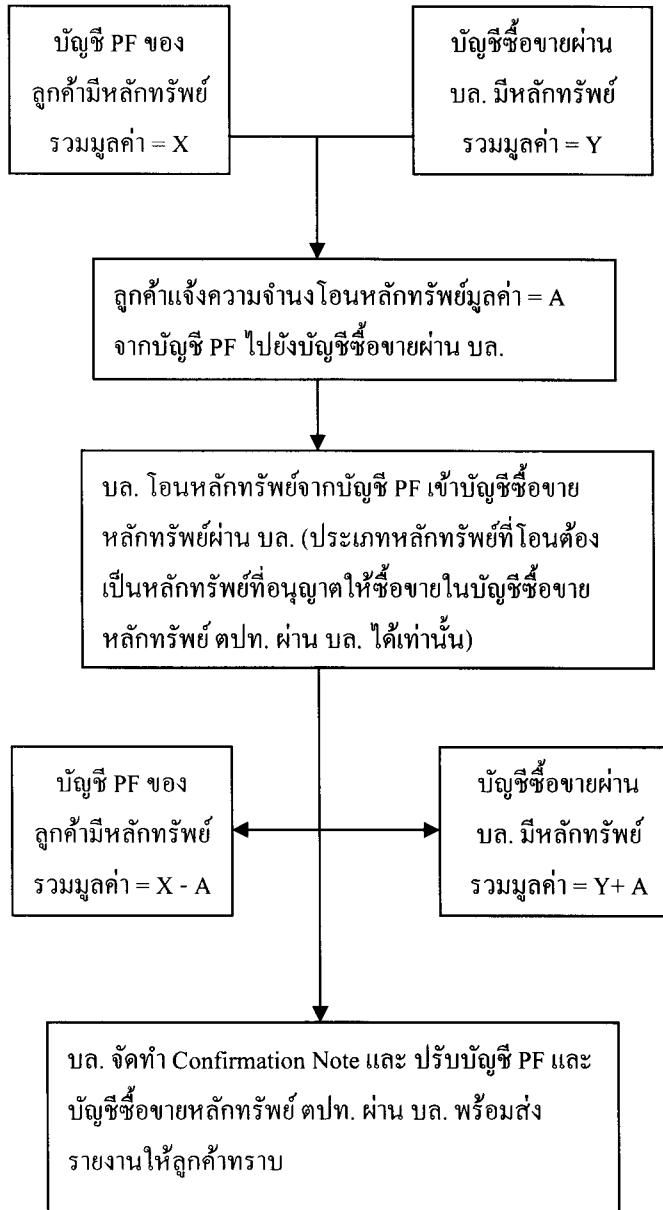
หมายเหตุ บริษัทต้องนำวิธีปฏิบัติตามแนวทางของการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มาใช้โดยอนุโลม เช่น การเปิดบัญชี การเปิดเผยความเสี่ยง การขออนุมัติวงเงินผ่านระบบ FIA เป็นต้น

9. การย้ายพอร์ตลงทุน

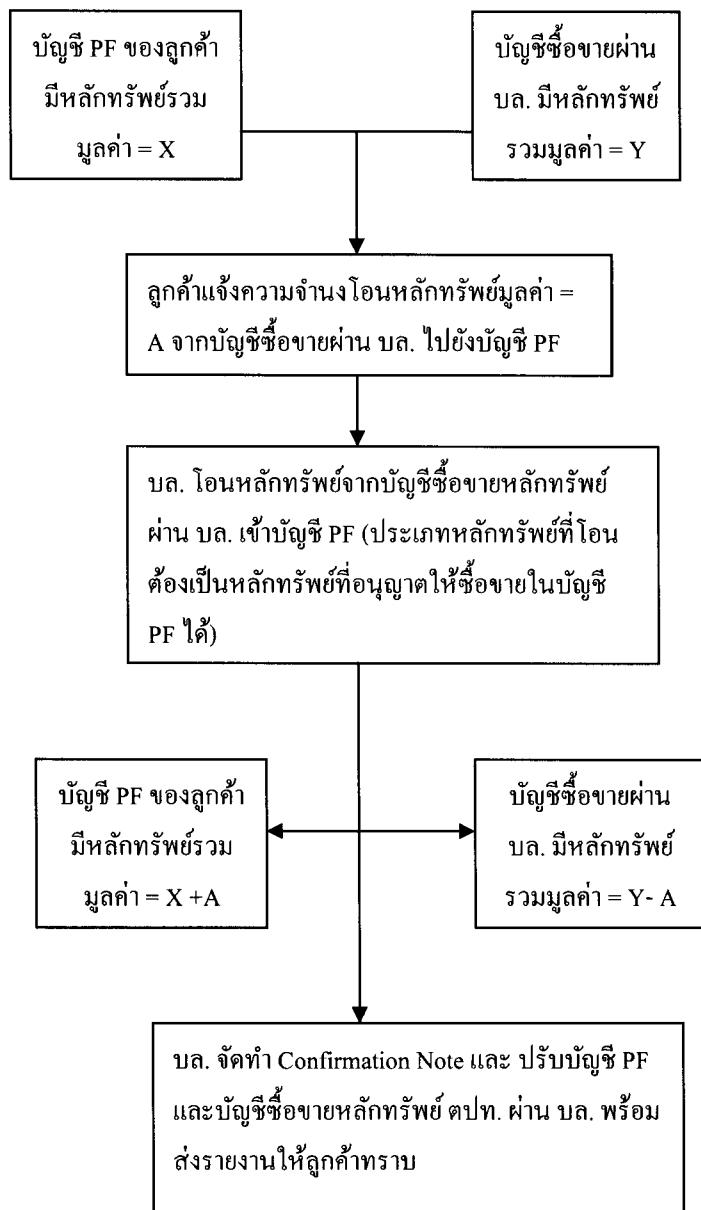
9.1 การย้ายพอร์ตลงทุนระหว่างบัญชีกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund: PF) กับบัญชีซื้อขายผ่าน บล.

9.1.1 กรณีภายในบริษัทเดียวกัน

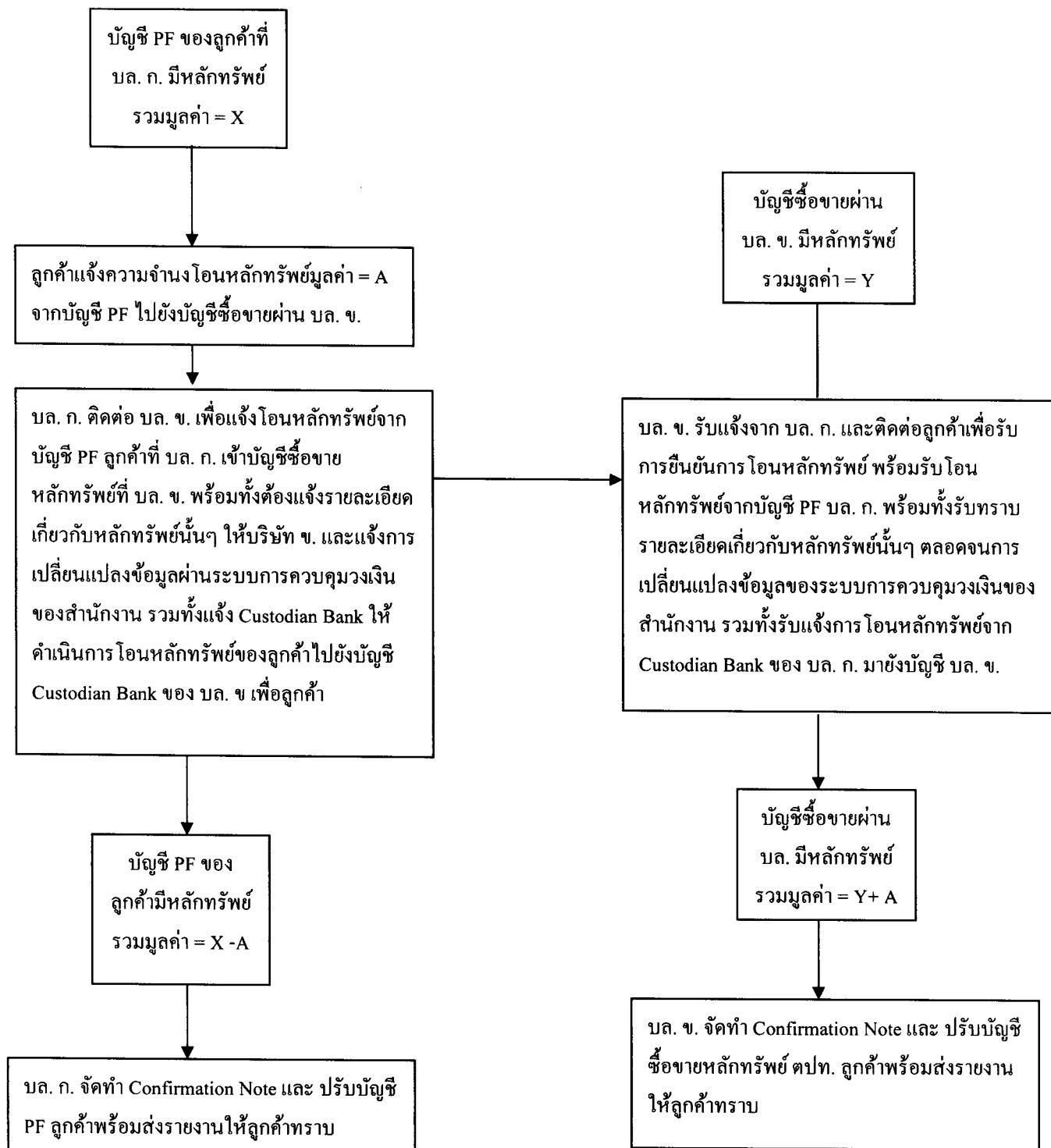
ก) ย้ายหลักทรัพย์จาก PF ไป บัญชีซื้อขายผ่าน บล.



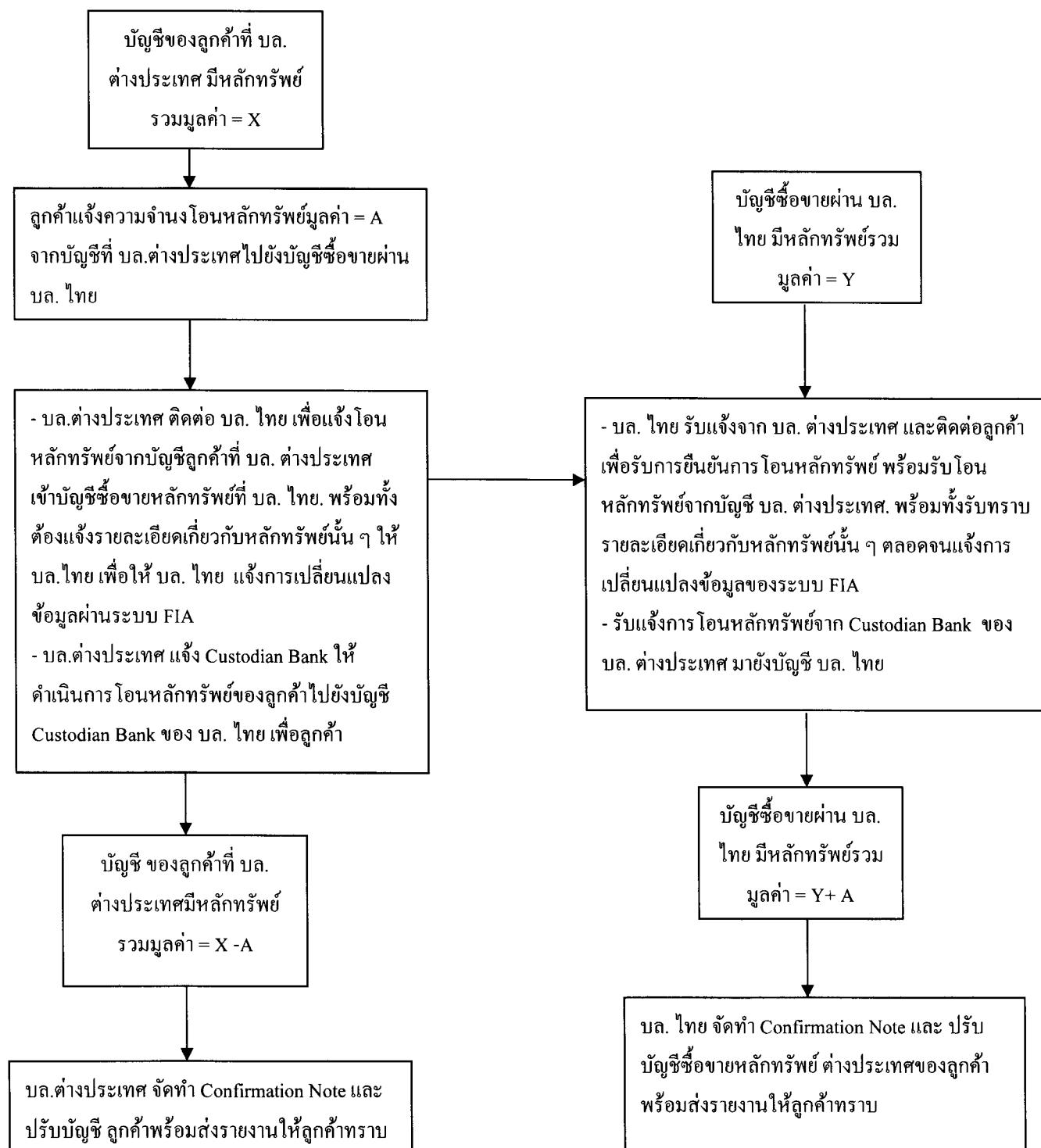
ข) ย้ายหลักทรัพย์จาก บัญชีซื้อขายผ่าน บล. ไป PF



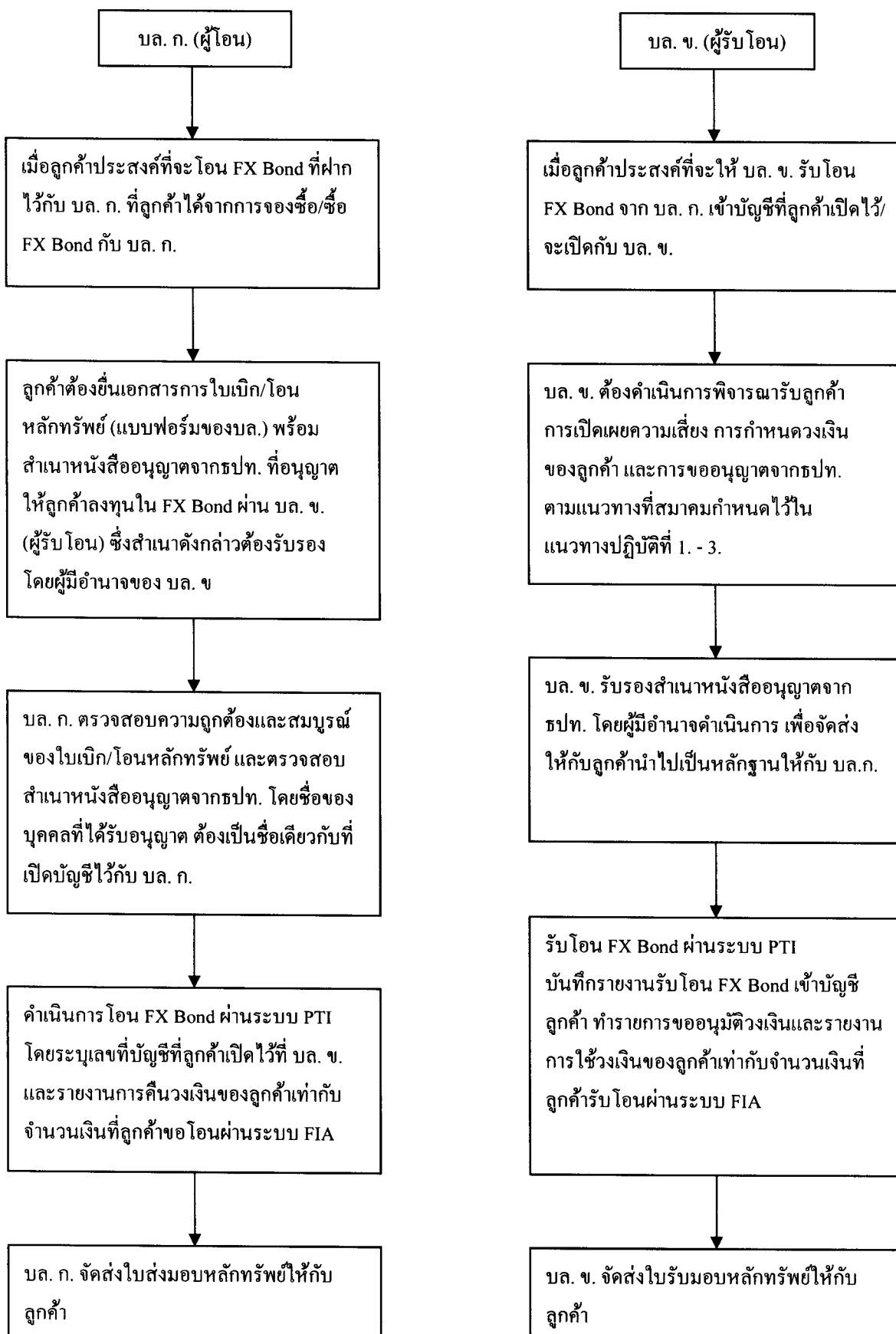
9.1.2 กรณีต่างบริษัทกัน



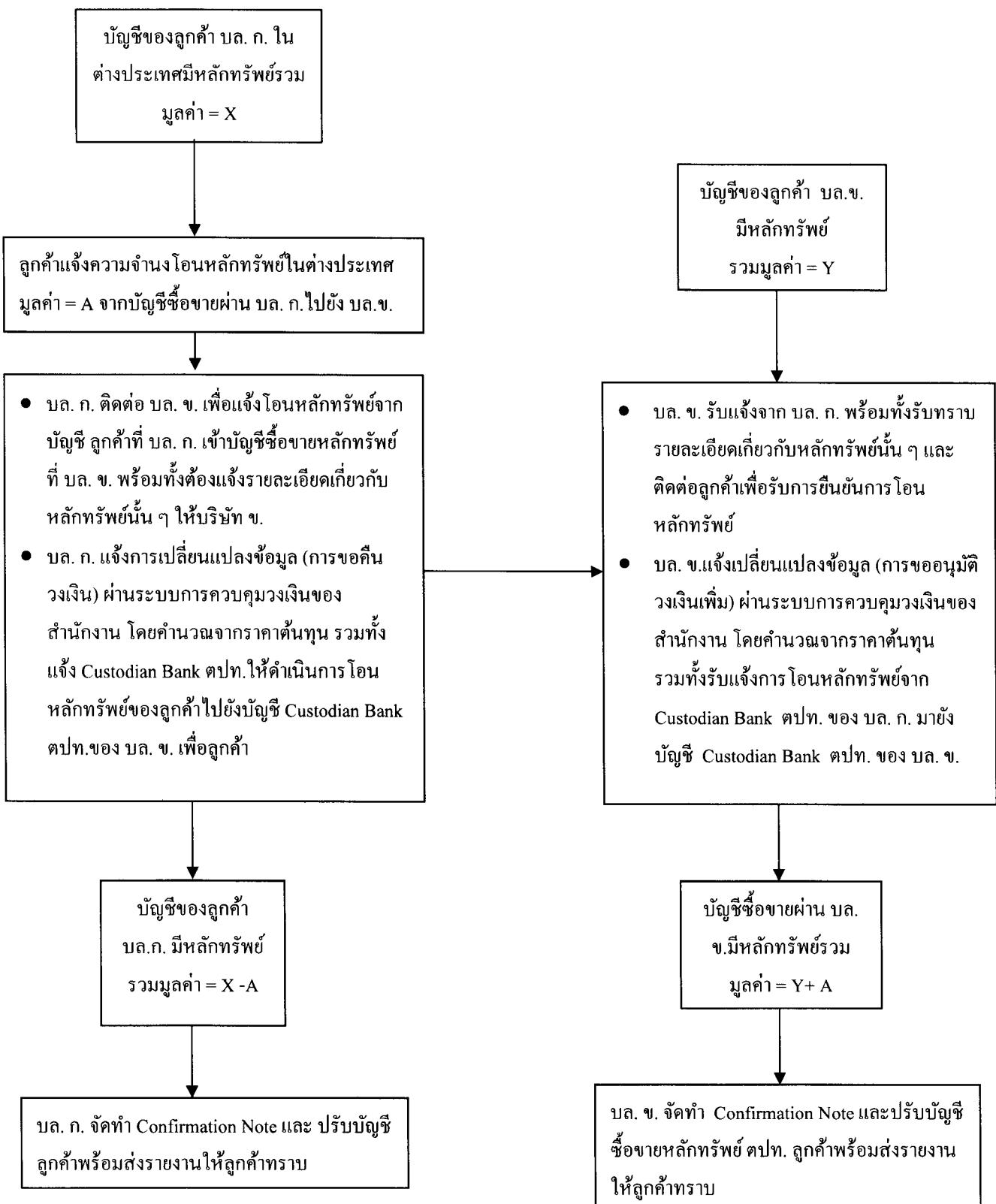
9.2 การย้ายพอร์ตลงทุนจากบัญชีของลูกค้าที่ต่างประเทศมายังบัญชีซื้อขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์



9.3 การย้ายพอร์ตลงทุนระหว่าง บล. เจพากรและหุ้นสุกุลเงินตราต่างประเทศ (FX bond) ที่เสนอขายในไทย



9.4 การย้ายพอร์ตลงทุนระหว่าง บล. กรณีลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ



10. การจัดทำรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทหลักทรัพย์ต้องดำเนินการรายงานข้อมูลให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น

1. รายงานการใช้วงเงินการซื้อหลักทรัพย์ การคืนวงเงินจากการขายหลักทรัพย์ และการยกเลิกวงเงินกรณีที่ลูกค้าไม่สามารถชำระเงินค่าซื้อหลักทรัพย์ภายในเวลาที่กำหนด หรือไม่ต้องการใช้วงเงินดังกล่าว เข้ามาในระบบ Foreign Investment Allotment ของสำนักงาน

2. จัดส่งรายงานยอดคงค้างการลงทุนในต่างประเทศของพอร์ต บล. และลูกค้าของ บล. แยกตามประเภทหลักทรัพย์ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของเดือนให้แก่ธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงาน