

หัวข้อข่าว : โลหะมีค่าและอัญมณีที่ซื้อขายตั้งแต่ HK\$120,000 ต้องลงทะเบียนกับศุลกากรฮ่องกง

ข่าวประจำสัปดาห์ สดต. ณ เมืองฮ่องกง ระหว่าง 30 มกราคม – 5 กุมภาพันธ์ 2566



แหล่งภาพ The Standard HK

เมืองฮ่องกง นอกจากจะมีสถานะเป็นศูนย์กลางการเงินระหว่างประเทศแล้วยังเป็นเมืองที่มีอิสระทางเศรษฐกิจและการค้ามาหลายทศวรรษ ซึ่งรวมถึงการเคลื่อนไหวทางการเงินอย่างเสรีเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ธุรกิจการค้าสามารถประกอบธุรกรรมทางการเงินได้อย่างสะดวก และรวดเร็ว

เนื่องจากตลาดธุรกิจเครื่องประดับและอัญมณีของฮ่องกงเป็นตลาดที่มีการดำเนินธุรกิจสินค้าอัญมณีที่มีราคาและมีมูลค่าตัวเลขการซื้อขายที่ค่อนข้างสูง เห็นได้จากมูลค่าตลาดการส่งออกอัญมณีและเครื่องประดับ (ไม่รวมทองคำ) จากประเทศไทยมายังฮ่องกงเฉพาะในเดือน มกราคม ถึง ตุลาคม 2565 คิดเป็นมูลค่ากว่า 713.94 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ฯ เป็นต้น

ดังนั้น ตั้งแต่วันที่ **1 เมษายน 2566** เป็นต้นไป เพื่อเป็นการปฏิบัติตามกฎหมายในการต่อต้านธุรกรรมฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่ผู้ก่อการร้าย กรมศุลกากรและสรรพสามิตฮ่องกง (The Customs and Excise Department) ได้ประกาศหลักเกณฑ์ใหม่สำหรับตัวแทนการค้าในธุรกิจนี้ที่ต้องลงทะเบียนหรือยื่นแบบกับกรมศุลกากรและสรรพสามิตฮ่องกงแล้วแต่กรณี โดยมีรายละเอียดเกี่ยวข้องดังนี้

1.

- นโยบายภาครัฐ เศรษฐกิจการลงทุน แนวโน้มการตลาด รายงานสินค้าและบริการ อื่นๆ

1. กลุ่มที่จะต้องทำการลงทะเบียน

1.1 กลุ่มตัวแทนจำหน่ายเครื่องประดับอัญมณีและโลหะมีค่าในฮ่องกง (Dealers in Precious Metals and Stones, DPMS) ต้องลงทะเบียนกับกรมศุลกากรและสรรพสามิตฮ่องกง

1.2 กลุ่ม Non-Hong Kong Precious Metals and Stones Dealer

ต้องยื่น “A Cash Transaction Report” รวมถึงแจ้งรายละเอียดข้อมูลการเดินทาง รายละเอียดของตัวแทน หรือผู้กระทำการแทน แล้วแต่เหมาะสม อีกทั้งรายละเอียดของลูกค้า และการดำเนินการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ “Specified Cash Transaction” ในฮ่องกงต่อกรมศุลกากรและสรรพสามิตฮ่องกง

2. หลักเกณฑ์การลงทะเบียน แบ่งออกเป็น 2 ประเภท

2.1 ตัวแทนจำหน่ายที่มีการกระทำการ "Specified Transaction" เช่น ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการชำระเงินที่ไม่ใช่เงินสดรวมอย่างน้อย 120,000 ดอลลาร์ฮ่องกง หรือที่เทียบเท่ากรณีเป็นเงินสกุลอื่น แต่ไม่รวม "Specified Cash Transaction" เช่น การทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการชำระด้วยเงินสดรวมอย่างน้อย 120,000 ดอลลาร์ฮ่องกง หรือที่เทียบเท่ากรณีเป็นเงินสกุลอื่นในฮ่องกง

2.2 ตัวแทนจำหน่ายที่มีการกระทำการ "Specified Transaction" และ "Specified Cash Transaction" ในฮ่องกง

3. นิยามความหมายของคำต่าง ๆ

3.1 คำว่า “ตัวแทนจำหน่ายโลหะและเพชรพลอยมีค่า”

บุคคลใดประกอบกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้โดยทาง

(1) การค้า (รวมถึงการซื้อและการขาย) การส่งออกหรือนำเข้าโลหะมีค่า อัญมณีหรือผลิตภัณฑ์มีค่า

(2) การผลิต การเจียรระไน หรือการจัดการเพื่อเพิ่มมูลค่าใด ๆ บนโลหะมีค่า เพชรพลอยหรือผลิตภัณฑ์มีค่า

(3) การออก ใถ่ถอน หรือซื้อขายตราสารที่มีสินทรัพย์สำรองไว้ หรือ

(4) ทำหน้าที่เป็นตัวกลางเกี่ยวกับกิจกรรมใด ๆ ในข้อ 1-3

ยกเว้น บุคคลนั้นประกอบธุรกิจบริการด้านโลจิสติกส์ ให้บริการนำเข้าหรือส่งออกเฉพาะโลหะมีค่า เพชรพลอย หรือผลิตภัณฑ์มีค่าในทางปกติวิสัยของธุรกิจนั้น

3.2 คำว่า “Non-Hong Kong Precious Metals and Stones Dealer” เป็นบุคคลที่ซื้อขายโลหะมีค่าและอัญมณีในฮ่องกง หรืออย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้ โดย

(1) เป็นบุคคลที่ไม่ได้มีถิ่นพำนักปกติอาศัยอยู่ในฮ่องกง หรือ

(2) เป็นนิติบุคคลที่ไม่ใช่บุคคลธรรมดา ซึ่งมีการจัดตั้งหรือก่อตั้งนอกฮ่องกง และไม่ใช้บริษัทต่างชาติดังที่จดทะเบียนในฮ่องกงตามที่กำหนดไว้ใน Section 2 (1) ของกฎหมายบริษัท (Cap.622)

(3) ไม่มีสถานประกอบธุรกิจในฮ่องกง และ

(4) จำนวนวันทั้งหมดรวมกันที่ดำเนินธุรกิจโลหะและหินมีค่าของบุคคลนั้นในฮ่องกงต้องไม่เกิน 60 วันตามปีปฏิทิน

3.3 สินค้าที่จัดอยู่ในกฎระเบียบที่ถูกระบุ มี 4 ประเภท

(1) โลหะมีค่า (Precious Metal) : ทอง (gold), เงิน (silver), แพลทินียม (platinum), อิริเดียม (iridium), ออสเมียม (osmium), แพลเลเดียม (palladium), โรเดียม (rhodium or ruthenium), ที่

เป็นสำเร็จรูปและที่ยังไม่สำเร็จรูป



(2) กลุ่มอัญมณีราคาสูง (Precious Stone) : เพชร (diamond), ไพลิน (sapphire), ทับทิม (ruby), มรกต (emerald), หยก (jade) or ไข่มุก (pearl), ไม่ว่าจะแบบธรรมชาติหรือเป็นอย่างอื่น

(3) กลุ่มผลิตภัณฑ์ราคาสูง (Precious Product) : เครื่องประดับหรือนาฬิกาใดที่ประกอบขึ้นจาก บรจุ หรือติดอยู่บนโลหะมีค่า หรือ อัญมณีราคาสูง หรือทั้งสองอย่าง

(4) ตราสารที่มีทรัพย์สินมีค่ารับรอง: ใบรับรองหรือตราสารใด ๆ ที่มีโลหะมีค่า กลุ่มอัญมณีราคาสูง หรือผลิตภัณฑ์ที่มีค่าตั้งแต่หนึ่งชนิดขึ้นไปให้สิทธิ์แก่ผู้ถือครองในทรัพย์สินดังกล่าว (ทั้งหมดหรือบางส่วน) แต่ไม่รวมถึง

(4.1) หลักทรัพย์ใด ๆ, สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Future Contract), ดอกเบี้ยใด ๆ ในโครงการจัดการลงทุนแบบรวม (Any interest in a collective investment scheme), หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝง (A Structured Product) หรือ ตราสารทางการเงินที่รวมสินทรัพย์ทางการเงิน (OTC Derivative Product) ตามที่กำหนดโดยกฎหมายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Cap. 571) หรือ

(4.2) สินทรัพย์เสมือน (A Virtual Asset)

ข้อเสนอแนะ/ข้อคิดเห็นจาก สศต.

ตัวแทนผู้จำหน่ายโลหะและเพชรพลอยมีค่าของไทยควรศึกษาข้อมูลรายละเอียดให้เรียบร้อยก่อนดำเนินธุรกรรมทางการค้าในฮ่องกง หากฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามกฎดังกล่าว มีโทษปรับสูงสุด 50,000 ดอลลาร์ฮ่องกง หรือ โทษจำคุก 3 เดือน

แหล่งข้อมูล: หนังสือพิมพ์ The Standard ฉบับวันที่ 26 มกราคม 2566

: เว็บไซต์ <https://www.customs.gov.hk/en/service-enforcement-information/anti-money-laundering/supervision-of-dealers-in-precious-metals-and-ston/index.html>

: เว็บไซต์ <https://infocenter.git.or.th/storage/files/U4kGy9NFWBGPbsOPm4EARk4h2HEuS4dtJiDH0t3L.pdf>