

ด่วนที่สุด

ที่ กค 0904/16970



สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
รับที่ 8227 สด
วันที่ 3 ต.ค. 2554 10.50 น.

สิด 2/29
3 พค 54
11.54

กระทรวงการคลัง
ถนนพระรามที่ 6 กทม. 10400

๙ กันยายน 2554

เรื่อง การแก้ไขหนังสือรับรองให้แก่ ECAs สำหรับเงินกู้เพื่อชำระค่าจัดซื้อเครื่องบินแอร์บัส A330-300
จำนวน 6 ลำ ของบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

เรียน เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

อ้างถึง 1. หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร 0506/ว(ล) 19190 ลงวันที่ 16 ตุลาคม 2552
2. พระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. 2548 และที่แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค 0904/18707 ลงวันที่ 22 ตุลาคม 2552
2. หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 0807.3/9495 ลงวันที่ 31 พฤษภาคม 2553 เรื่อง แผนการยกเลิก
ข้อกำหนดเงินกู้เกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของการกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ
3. หนังสือบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ที่ กบ 01/250 ลงวันที่ 1 เมษายน 2554

ตามที่สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ได้มีหนังสือที่ นร 0506/15549 ลงวันที่ 17 มิถุนายน 2554
ส่งเรื่องการแก้ไขหนังสือรับรองให้แก่ ECAs สำหรับเงินกู้เพื่อชำระค่าจัดซื้อเครื่องบินแอร์บัส A330-300 จำนวน 6 ลำ
ของบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) คืนกระทรวงการคลังเพื่อนำเสนอคณะรัฐมนตรีชุดใหม่ ซึ่งเรื่องดังกล่าว
ทางการบินไทย จำกัด (มหาชน) ได้ขอให้กระทรวงการคลังพิจารณาแก้ไขเงื่อนไขพิเศษในหนังสือรับรองของ
กระทรวงการคลังที่ออกให้แก่ Export Credit Agencies (ECAs) เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2552 ในเรื่องเกี่ยวกับการ
กำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือ หน่วยงานของรัฐ จากเดิมร้อยละ 50 เป็นร้อยละ 25
ซึ่ง ECAs เป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ของธนาคาร BNP Paribas & Credit Agricole CIB สำหรับเงินกู้เพื่อชำระค่า
จัดซื้อเครื่องบินแอร์บัส A330-300 ลำที่ 15-20 จำนวน 6 ลำ ตามเงื่อนไขพิเศษที่คณะรัฐมนตรีให้ความเห็นชอบ
เมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2552 ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

กระทรวงการคลังใคร่ขอเรียนชี้แจงข้อเท็จจริงและความเห็นประกอบการพิจารณา ดังนี้

1. เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2552 กระทรวงการคลังได้ดำเนินการออกหนังสือรับรองให้ ECAs โดยมี
สาระสำคัญตามที่คณะรัฐมนตรี ให้ความเห็นชอบเมื่อวันที่ 13 ตุลาคม 2552 ดังนี้

1.1 ตราบเท่าที่กระทรวงการคลังหรือหน่วยงานอื่นภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงการคลัง
ถือหุ้นบริษัท การบินไทยฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 หรือกระทรวงการคลังหรือหน่วยงานอื่นของรัฐบาลยังคงกำกับ
ควบคุมบริษัท การบินไทยฯ อยู่ หากบริษัท การบินไทยฯ จำเป็นต้องส่งมอบเครื่องบินคืนตามเงื่อนไขของสัญญา
เช่าซื้อ กระทรวงการคลังพร้อมที่จะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการถอนทะเบียน การส่งมอบเครื่องบิน และการนำ
เครื่องบินออกนอกประเทศตามที่กฎหมายกำหนดไว้

1.2 การกู้เงินในรูป Asset Based Financing / Financial Lease จะได้รับการยกเว้นภาษีหัก ณ ที่จ่าย (Withholding Tax) และภาษีมูลค่าเพิ่ม (VAT)

1.3 ในอนาคตถ้าหากบริษัท การบินไทยฯ จะทำ Asset Based Financing / Financial Lease โดยมีกระทรวงการคลังเป็นผู้ค้ำประกัน กระทรวงการคลังจะต้องให้คำมั่นว่าจะให้การค้ำประกันสำหรับการกู้เงินของบริษัท การบินไทยฯ ในครั้งนี้ด้วย
รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 1

2. เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2553 กระทรวงการคลังโดยสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) ได้มีหนังสือแจ้งบริษัท การบินไทยฯ เกี่ยวกับประเด็นการแก้ไขข้อกำหนดเงินกู้เกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ ดังนี้ (1) การกำหนดให้กระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ ถือหุ้นใหญ่และมีอำนาจควบคุมตามแผนที่จัดทำ อาจเกิดปัญหาในการตีความในอนาคต จึงได้ขอให้บริษัท การบินไทยฯ ดำเนินการเจรจากับแหล่งเงินกู้เพื่อปรับข้อกำหนดในการกำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ เป็นถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 เพื่อให้เกิดความชัดเจน และ (2) ในอนาคตหากบริษัท การบินไทยฯ จะจัดหาเงินกู้ต่าง ๆ หรือการทำสัญญาใด ๆ จะต้องไม่มีข้อกำหนดเกี่ยวกับการดำรงสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าว หรือข้อกำหนดใด ๆ ที่จะผูกพันหรือจะเป็นภาระต่อกระทรวงการคลังทั้งในทางตรงและทางอ้อม และหากจะมีข้อกำหนดใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการคลังจะต้องได้รับความเห็นชอบจากกระทรวงการคลังก่อนดำเนินการทุกครั้ง ดังรายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย 2

3. ต่อมาบริษัท การบินไทยฯ ได้ดำเนินการเจรจากับสถาบันการเงินทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อขอปรับเงื่อนไขการกำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ เป็นถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่กระทรวงการคลังโดย สคร. กำหนดตามนัยข้อ 2. โดยมีผลการเจรจา ดังนี้

3.1 สถาบันการเงินในประเทศจำนวน 4 แห่ง ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) และธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) ได้ยินยอมที่จะปรับเงื่อนไขดังกล่าว และบริษัท การบินไทยฯ ได้ลงนามสัญญาเงินกู้ฉบับแก้ไขเรียบร้อยแล้ว

3.2 สถาบันการเงินต่างประเทศจำนวน 4 กลุ่ม ได้แก่ ธนาคาร DVB Group Merchant Bank (Asia) Ltd ธนาคาร BNP Paribas & Credit Agricole CIB (ค้ำประกันเงินกู้โดย European Export Credit Agencies (ECAs) ธนาคาร HSH Nordbank & BTMU และธนาคาร HSBC & BTMU ได้ยินยอมที่จะปรับเงื่อนไขดังกล่าว โดยบริษัท การบินไทยฯ ได้ลงนามในสัญญาเงินกู้ฉบับแก้ไขแล้วรวม 3 กลุ่ม ได้แก่ ธนาคาร DVB Group Merchant Bank (Asia) Ltd ธนาคาร HSH Nordbank & BTMU และธนาคาร HSBC & BTMU ยกเว้นสัญญาเช่าซื้อเพื่อชำระค่าจัดซื้อเครื่องบินแอร์บัส A330-300 ลำที่ 15-20 ของ BNP ซึ่งมี ECAs เป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ ได้ขอให้กระทรวงการคลังดำเนินการปรับข้อความในหนังสือรับรองใหม่ โดยลดสัดส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐเป็นถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ซึ่งคู่สัญญาได้ร่างสัญญา Amendment Agreement No.1 และร่าง Supplement Support Letter เพื่อแก้ไขหนังสือรับรองดังกล่าว ซึ่งเป็นเงื่อนไขที่บริษัท การบินไทยฯ จะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จก่อนการลงนามในสัญญาเช่าซื้อฉบับแก้ไข โดยมีสาระสำคัญเงื่อนไขพิเศษของหนังสือรับรองที่แก้ไขใหม่ในข้อ “1” ดังนี้ “ตราบเท่าที่กระทรวงการคลังหรือหน่วยงานอื่นภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงการคลังถือหุ้นบริษัท การบินไทยฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 หรือกระทรวงการคลังหรือหน่วยงานอื่นของ

รัฐบาลยังคงกำกับควบคุมบริษัท การบินไทยฯ อยู่ หากบริษัท การบินไทยฯ จำเป็นต้องส่งมอบเครื่องบินคืนตามเงื่อนไขของสัญญาเช่าซื้อ กระทรวงการคลังพร้อมที่จะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการถอนทะเบียน การส่งมอบเครื่องบิน และการนำเครื่องบินออกนอกประเทศตามที่กฎหมายกำหนดไว้” สำหรับเงื่อนไขพิเศษข้ออื่นให้มีผลคงเดิม ทั้งนี้ จะต้องนำส่งหนังสือรับรองฉบับแก้ไขดังกล่าวโดยคณะรัฐมนตรีให้ความเห็นชอบ พร้อมกับความเห็นทางกฎหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาสำหรับการออกหนังสือรับรองใหม่ในครั้งนี้ ให้ ECAs ก่อนที่จะมีการลงนามในสัญญาเช่าซื้อฉบับแก้ไข

ในการนี้ บริษัท การบินไทยฯ จึงได้ขอให้กระทรวงการคลังพิจารณาดำเนินการออกหนังสือรับรองฉบับแก้ไขให้แก่ ECAs เพื่อให้สอดคล้องกับการดำรงรักษาส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ ตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลัง

4. กระทรวงการคลังได้พิจารณาแล้วขอเรียนว่า

4.1 ตามมาตรา 4 ของพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. 2548 และที่แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2551 ซึ่งกำหนดว่ารัฐวิสาหกิจหมายความว่า

(ก) องค์การของรัฐบาลตามกฎหมายว่าด้วยการจัดตั้งองค์การของรัฐบาล กิจการของรัฐซึ่งมีกฎหมายจัดตั้งขึ้น หรือหน่วยงานธุรกิจที่รัฐบาลเป็นเจ้าของ

(ข) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่หน่วยงานของรัฐหรือรัฐวิสาหกิจตาม

(ก) มีทุนรวมอยู่ด้วยเกินร้อยละห้าสิบ

ดังนั้น เงื่อนไขพิเศษ ข้อ (1) ของหนังสือรับรองให้ ECAs ตามนัยข้อ 1. 1.1 จึงสอดคล้องกับมาตรา 4 (ข) ของพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะฯ ดังกล่าว

4.2 ประเด็นการออกหนังสือรับรองใหม่ของกระทรวงการคลังตามข้อเสนอของ ECAs โดยมีความสำคัญ คือ กระทรวงการคลังพร้อมที่จะช่วยเหลือให้ ECAs เข้าครอบครองเครื่องบิน หากบริษัท การบินไทยฯ จำเป็นต้องส่งมอบเครื่องบินคืนตามเงื่อนไขของสัญญาเช่าซื้อ ตราบเท่าที่กระทรวงการคลังหรือหน่วยงานอื่นภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงการคลังถือหุ้นบริษัท การบินไทยฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 หรือกระทรวงการคลังหรือหน่วยงานอื่นของรัฐบาล ยังคงกำกับควบคุมบริษัท การบินไทยฯ อยู่ กระทรวงการคลังพร้อมที่จะให้ความช่วยเหลือเกี่ยวกับการถอนทะเบียน การส่งมอบเครื่องบินและการนำเครื่องบินออกนอกประเทศตามที่กฎหมายกำหนดไว้ สำหรับเงื่อนไขอื่น ๆ ยังคงเดิม ซึ่งการลดสัดส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ จากถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 เป็นถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 เป็นไปตามนโยบายของกระทรวงการคลัง โดย สคร. เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2553 ให้บริษัท การบินไทยฯ ปรับข้อกำหนดในการกำหนดสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวในสัญญาเงินกู้ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดเงื่อนไขและนโยบายจากกระทรวงการคลังดังกล่าว จึงเห็นควรแก้ไขข้อกำหนดสัดส่วนการถือหุ้นของกระทรวงการคลัง และ/หรือหน่วยงานของรัฐ จากถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 51 เป็นถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ในหนังสือรับรองฉบับใหม่

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณานำเสนอคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณา

1. ให้ความเห็นชอบในเงื่อนไขพิเศษของ ECAs ซึ่งเป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ของธนาคาร BNP Paribas และ Credit Agricole CIB ภายใต้สัญญาเช่าซื้อเพื่อชำระค่าจัดซื้อเครื่องบินแอร์บัส A330-300 ลำที่ 15-20 จำนวน 6 ลำ ของบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) และให้ออกหนังสือรับรองฉบับใหม่ให้แก่ ECAs ตามนัยที่กล่าวในข้อ 4.2

2. ให้สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาจัดทำความเห็นทางกฎหมายสำหรับการออกหนังสือรับรองฉบับใหม่ ในครั้งนี้

ขอแสดงความนับถือ

ร. 1 - ๓

(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)
รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
สำนักจัดการหนี้ 2
โทร. 0 2265 8050 ต่อ 5404
โทรสาร. 0 2618 4705