

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน  
เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน<sup>๑</sup>

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๗ ข้อ ๙ ข้อ ๑๖ และข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวงฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ.๒๔๙๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๓ ข้อ ๔/๑ ข้อ ๔/๒ ข้อ ๕ ข้อ ๖ และข้อ ๗ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม วรรคสอง แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๑ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๓ ข้อ ๔ ข้อ ๘ ข้อ ๑๐ ข้อ ๑๑ ข้อ ๑๒ ข้อ ๑๓ ข้อ ๑๔ ข้อ ๑๕ ข้อ ๑๖ ข้อ ๑๗ และข้อ ๑๘ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก้ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เจ้าพนักงานออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิก

(๑) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๓๔

(๒) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๓๕

(๓) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓) ลงวันที่ ๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๓๗

(๔) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๕) ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๔๐

(๕) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๖) ลงวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๒

(๖) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๗) ลงวันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๔๒

(๗) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๔๓

(๘) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๔๔

(๙) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๐) ลงวันที่ ๓๐ กรกฎาคม ๒๕๔๕

(๑๐) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๑) ลงวันที่ ๒๒ กรกฎาคม ๒๕๔๖

(๑๑) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๒) ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๔๖

<sup>๑</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๑/ตอนพิเศษ ๔๕ ง/หน้า ๕๕/๒๖ เมษายน ๒๕๔๗

(๑๒) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๓) ลงวันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๔๖

(๑๓) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ข้อ ๒<sup>๒</sup> ในประกาศนี้

“นิติบุคคลรับอนุญาต” หมายความว่า นิติบุคคลรับอนุญาตตามที่กำหนดใน กฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“กิจการ” หมายถึง กิจการเจ้าของคนเดียว ห้างหุ้นส่วน บริษัทจำกัด บริษัทมหาชน กิจการร่วมค้า

“กิจการในเครือ”<sup>๓</sup> หมายความว่า กิจการตั้งแต่สองแห่งขึ้นไปซึ่งมีความสัมพันธ์กันใน ลักษณะอย่างหนึ่งอย่างใด ดังต่อไปนี้

(ก) เป็นกิจการแม่ กิจการย่อย และกิจการร่วม ทั้งนี้ ให้หมายความรวมถึงสาขาของ กิจการแม่ กิจการย่อย หรือกิจการร่วมด้วย

(ข) มีบุคคลธรรมดาบุคคลเดียวกันถือหุ้นหรือมีส่วนความเป็นเจ้าของตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป

(ค) มีกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ แล้วแต่กรณี เป็นชุดเดียวกัน

“กิจการแม่” หมายถึง กิจการที่มีหุ้นหรือมีส่วนเป็นเจ้าของในกิจการย่อยมากกว่าร้อยละ ๕๐ ของทุนหรือหุ้นทั้งหมด หรือกิจการที่มีหุ้นหรือมีส่วนเป็นเจ้าของในกิจการร่วมตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ แต่ไม่เกินร้อยละ ๕๐ ของทุนหรือหุ้นทั้งหมด ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นให้นับต่อหนึ่งราย

“กิจการย่อย” หมายความว่า

(ก) กิจการที่มีกิจการอื่นเป็นกิจการแม่ ที่ไม่ใช่กิจการร่วม หรือ

(ข) กิจการย่อยของกิจการตาม (ก) ต่อไปทุกทอด

“กิจการร่วม” หมายความว่า

(ก) กิจการที่มีกิจการอื่นเป็นกิจการแม่ ที่ไม่ใช่กิจการย่อย

(ข) กิจการที่มีกิจการย่อยเป็นกิจการแม่ ที่ไม่ใช่กิจการย่อย หรือ

(ค) กิจการย่อยของกิจการตาม (ก) หรือ (ข) ต่อไปทุกทอด

“หลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น”<sup>๔</sup> (ยกเลิก)

<sup>๒</sup> ข้อ ๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๙)

<sup>๓</sup> ข้อ ๒ บทนิยามคำว่า “กิจการในเครือ” แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๔</sup> ข้อ ๒ บทนิยามคำว่า “หลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น” ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

“หลักทรัพย์”<sup>๕</sup> หมายความว่า หุ่น พันธบัตร หุ้นกู้ และใบรับฝากเงิน

“ตราสารทางการเงิน”<sup>๕</sup> หมายความว่า หลักทรัพย์และตราสารตามมาตรา ๔ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และสินทรัพย์อื่นใดที่เจ้าพนักงานกำหนด และให้หมายความรวมถึงค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เฉพาะประเภทตัวแลกเงินหรือตัวสัญญาใช้เงิน

“ธุรกรรมทันที”<sup>๕</sup> หมายความว่า การซื้อ การขาย หรือการแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศที่มีกำหนดรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศทันทีภายในเวลาที่กำหนดไว้ซึ่งต้องไม่เกิน ๒ วันทำการนับจากวันทำธุรกรรม

“ธุรกรรมล่วงหน้า”<sup>๕</sup> หมายความว่า การซื้อ การขาย หรือการแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศที่มีกำหนดรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในอนาคตเป็น จำนวนและราคาตามที่กำหนดไว้ซึ่งไม่ใช่ธุรกรรมทันที

“เงินให้เปล่า”<sup>๕</sup> หมายความว่า เงินที่ให้โดยเสนหา เงินที่ให้แก่ครอบครัวหรือญาติ พี่น้องซึ่งมีถิ่นพำนักถาวรในต่างประเทศ เงินช่วยเหลือที่ไม่มีผลตอบแทน เงินบริจาคให้แก่สาธารณประโยชน์

## ภาค ๑

### การส่งหรือนำเงินตราออกนอกประเทศ

ข้อ ๓<sup>๖</sup> บุคคลใดจะส่งหรือนำเงินตราที่เป็นธนบัตรหรือเหรียญกษาปณ์ออกนอกประเทศ นอกจากที่กำหนดอนุญาตเป็นการทั่วไปตามข้อ ๒ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุม การแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้ยื่นคำขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน โดยชี้แจงรายละเอียดและความจำเป็นพร้อมเอกสารหลักฐานประกอบการขออนุญาตที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม

ในกรณีที่มีการยื่นคำขอและเอกสารหลักฐานต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติเกี่ยวกับการเรียกเอกสารหลักฐานที่กำหนดในข้อ ๔๔/๑ และให้ ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียก เอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น

เมื่อเจ้าพนักงานอนุญาตคำขอแล้ว ให้ผู้ขอให้นำหนังสืออนุญาตของเจ้าพนักงานไปแสดง ต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรในขณะที่ผ่านศุลกากรทุกแห่ง

ข้อ ๔<sup>๗</sup> (ยกเลิก)

<sup>๕</sup> ข้อ ๒ บทนิยามคำว่า “หลักทรัพย์” “ตราสารทางการเงิน” “ธุรกรรมทันที” “ธุรกรรมทันที” “ธุรกรรมล่วงหน้า” และ “เงินให้เปล่า” เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๖</sup> ข้อ ๓ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๗</sup> ข้อ ๔ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยน เงิน (ฉบับที่ ๓๑)

ข้อ ๕<sup>๘</sup> การส่งหรือนำเงินตราที่เป็นธนบัตรหรือเหรียญกษาปณ์ออกนอกประเทศโดยนิติบุคคลรับอนุญาตที่ไม่ใช่บริษัทรับอนุญาตหรือโดยธนาคารในต่างประเทศตามเงื่อนไขที่กำหนดในข้อ ๒ (๑) และ (๓) แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตมีหนังสือถึงพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากร โดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับชนิดราคา และจำนวนเงินตราที่จะส่งหรือนำออกนอกประเทศ พร้อมทั้งต้องรับรองว่าเงินตราที่ส่งหรือนำออกนอกประเทศดังกล่าวเป็นไปตามข้อ ๒ (๑) หรือ (๓) แห่งประกาศกระทรวงการคลังข้างต้น แล้วแต่กรณี

ข้อ ๕/๑<sup>๙</sup> (ยกเลิก)

## ภาค ๒

การยกเว้นหรือผ่อนผันเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศที่เป็นค่าของส่งออก<sup>๑๐</sup>

ข้อ ๖<sup>๑๑</sup> ค่าของส่งออกที่ได้รับยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนดในข้อ ๔/๑ (๑) ถึง (๒) และ (๔) ถึง (๖) แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ส่งออกยื่นแบบเพื่อยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย พร้อมเอกสารหลักฐานประกอบการได้รับยกเว้นที่เกี่ยวข้องตามแต่กรณี และเมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนพอใจว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้อง ให้จัดทำสำเนาแบบดังกล่าวที่นิติบุคคลรับอนุญาตได้ลงนามรับรองแล้วมอบให้แก่ผู้ส่งออกนั้นไว้เป็นหลักฐาน

ทั้งนี้ กรณีค่าของส่งออกที่ได้มีการนำเงินตราต่างประเทศหรือเงินบาทที่ได้รับเป็นค่าของนั้นไปชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศหรือหักกลบกับคู่ค้าที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศรายเดียวหรือหลายรายผ่านศูนย์หักกลบหนี้หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ ต้องเป็นการชำระเงินเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ด้วย และในกรณีหักกลบหนี้กับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศหลายราย ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ส่งออกยื่นรายงานการหักกลบหนี้ตามแบบที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทยด้วย

สำหรับค่าของส่งออกที่มีการรับชำระค่าของนั้นเป็นเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศตามที่กำหนดในข้อ ๔/๑ (๓) แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นิติบุคคล

<sup>๘</sup> ข้อ ๕ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๙</sup> ข้อ ๕/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๗)

<sup>๑๐</sup> ภาค ๒ ข้อ ๖ ข้อ ๗ และข้อ ๘ ยกเลิกและแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๑๑</sup> ข้อ ๖ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

รับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับบัญชีเงินบาทของผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศตาม  
ข้อ ๓๕/๒ และข้อ ๓๕/๓ ตามแต่กรณี

นอกจากนี้ การได้รับยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศข้างต้น ให้นิติบุคคล  
รับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และ ๔๗ ด้วย

ข้อ ๗<sup>๑๒</sup> กรณีการได้รับยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศนั้นกับ  
นิติบุคคลรับอนุญาตตามที่กำหนดในข้อ ๔/๒ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการ  
แลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้ผู้ส่งออกปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้ง  
รายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และต้องเป็นการโอนไปเพื่อชำระตามวัตถุประสงค์ตามที่  
กำหนดในข้อ ๑๕ แล้วแต่กรณี โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสาร  
หลักฐานตามที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ด้วย และเมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็น  
ที่พอใจว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้องตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในแต่ละกรณีแล้ว จึงให้โอน  
เงินตราต่างประเทศตามการแจ้งรายการของผู้ยื่นได้

นอกจากนี้ การได้รับยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับ  
อนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔ ข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ด้วย

ข้อ ๘<sup>๑๓</sup> กรณีขอยกเว้นตามข้อ ๑๖ แห่งกฎกระทรวงฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ.๒๕๔๗)  
ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม  
นอกเหนือจากที่กำหนดยกเว้นไว้เป็นการทั่วไปตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการ  
แลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้  
ผู้ส่งออกยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้  
ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้  
เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น และให้  
นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ทั้งนี้ เจ้าพนักงาน  
จะพิจารณานุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไข  
เพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ข้อ ๙/๑<sup>๑๔</sup> (ยกเลิก)

---

<sup>๑๒</sup> ข้อ ๗ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ  
แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๑๓</sup> ข้อ ๘ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ  
แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๑๔</sup> ข้อ ๙/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ  
แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๗)

การยกเว้นหรือผ่อนผันเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศที่ไม่ใช่ค่าของส่งออก<sup>๑๔</sup>

ข้อ ๙<sup>๑๖</sup> บุคคลดังต่อไปนี้ให้ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๑) บุคคลตามที่กำหนดในข้อ ๒๔ วรรคหนึ่ง

(๒) คนไทยที่ย้ายถิ่นฐานไปพำนักอยู่ต่างประเทศเป็นการถาวร หรือทำงานในต่างประเทศ

(๓) ผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยตามนิยามในลักษณะ ๓ ภาค ๔ เฉพาะในกรณี que บุคคลดังกล่าวประสงค์จะนำเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการลงทุนหรือการทำธุรกรรมตามที่กำหนดในภาคดังกล่าว ไปลงทุนหรือทำธุรกรรมตามที่กำหนดไว้ต่อ

ข้อ ๑๐<sup>๑๗</sup> ในกรณีดังต่อไปนี้ เจ้าพนักงานยกเว้นหรือผ่อนผันการปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยให้ถือปฏิบัติเพื่อการได้รับยกเว้นหรือผ่อนผันในแต่ละกรณีด้วย

(๑) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศที่มีมูลค่าต่ำกว่า ๑ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด

(๒) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศในกรณีที่มีการรับชำระเป็นเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศที่กำหนดตามข้อ ๓๕/๑ ข้อ ๓๕/๒ และข้อ ๓๕/๓ ตามแต่กรณี

(๓) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศในกรณีที่มีการรับชำระเงินบาทที่เป็นธนบัตรหรือเหรียญกษาปณ์จากบุคคลในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามหรือประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย

(๔) ผ่อนผันระยะเวลาการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ ในกรณีที่มีเหตุอันไม่อาจจัดให้ได้มาภายใน ๓๖๐ วันนับแต่วันที่ทำธุรกรรม ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการผ่อนผันยังคงมีหน้าที่ต้องจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่ได้รับการผ่อนผันด้วย

(๕) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ ในกรณีที่มีการนำเงินตราต่างประเทศหรือเงินบาทที่ได้รับแทนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

<sup>๑๔</sup> ภาค ๓ ข้อ ๙ ข้อ ๑๐ ข้อ ๑๑ และข้อ ๑๑/๑ ยกเลิกและแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๑๖</sup> ข้อ ๙ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๑๗</sup> ข้อ ๑๐ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

(๖) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ ในกรณีที่มีการนำเงินตราต่างประเทศ หรือเงินบาทที่ได้รับแทนเงินตราต่างประเทศนั้นไปหักกลบกับคู่ค้าที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ รายเดียวหรือหลายรายผ่านศูนย์หักกลบลบหนี้หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ ทั้งนี้ ภาระผูกพันการชำระเงินที่จะนำมาหักกลบได้จะต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

(๗) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการกู้ยืมจากต่างประเทศ ในกรณีบุคคลรายย่อยที่ลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนหรือผู้ลงทุนที่มีการนำเงินตราต่างประเทศข้างต้น ไปลงทุนหรือทำธุรกรรมเพื่อการลงทุนตามที่กำหนดไว้ในลักษณะ ๓ ภาค ๔ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศต้องรายงานข้อมูลตามแบบและวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนดไว้ในภาคดังกล่าว สำหรับแต่ละกรณี เพื่อการได้รับยกเว้นนั้นด้วย

กรณีที่กำหนดตาม (๓) ถึง (๖) ในวรรคหนึ่ง ให้นิติบุคคลรับรองอนุญาตจัดให้บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศยื่นแบบเพื่อยกเว้นผ่อนผันการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย พร้อมเอกสารหลักฐานประกอบการได้รับยกเว้นที่เกี่ยวข้อง ตามแต่กรณี และเมื่อนิติบุคคลรับรองอนุญาตตรวจสอบจนพอใจว่าเอกสารแท้จริงและถูกต้อง ให้จัดทำสำเนาแบบดังกล่าวที่นิติบุคคลรับรองอนุญาตได้ลงนามรับรองแล้วมอบให้แก่บุคคลนั้นเป็นหลักฐาน

ทั้งนี้ ในกรณีที่กำหนดตาม (๕) และ (๖) ให้นิติบุคคลรับรองอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ และในกรณี (๖) เฉพาะหักกลบบหนึ่กับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศหลายราย ผ่านศูนย์หักกลบบหนึ่หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับรองอนุญาตจัดให้บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศยื่นรายงานการหักกลบบหนึ่ตามแบบที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทยด้วย

นอกจากกรณี (๑) และ (๗) ในวรรคหนึ่ง ให้นิติบุคคลรับรองอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และ ๔๗ ด้วย

ข้อ ๑๑<sup>๑๔</sup> กรณีดังต่อไปนี้ เมื่อจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมแล้ว เจ้าพนักงานยกเว้นให้ไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศนั้นกับนิติบุคคลรับรองอนุญาตได้

(๑) กรณีที่มีการโอนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

(๒) กรณีที่มีการโอนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระยอดสุทธิที่เกิดจากการหักกลบกับคู่ค้าที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศหลายรายผ่านศูนย์หักกลบบหนึ่หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ โดยภาระผูกพันการชำระเงินที่จะนำมาหักกลบได้ต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

(๓) กรณีที่มีการโอนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระให้แก่นิติบุคคลรับรองอนุญาตเพื่อชำระหนี้เงินตราต่างประเทศและค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง หรือเพื่อชำระเงินที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศ หรือชำระส่วนต่างที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

<sup>๑๔</sup> ข้อ ๑๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

ทั้งนี้ การยกเว้นตามวรรคหนึ่ง ให้รวมถึงกรณีการโอนเงินไปชำระแทนกิจการในเครือในประเทศของบุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ข้างต้น และให้สามารถแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่จัดให้ได้มานั้นกับนิติบุคคลรับอนุญาตก่อนจะชำระเพื่อวัตถุประสงค์ข้างต้นได้ด้วย การได้รับยกเว้นตามวรรคหนึ่งและวรรคสอง ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ และให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้องตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในแต่ละกรณีแล้ว จึงให้โอนเงินตราต่างประเทศตามการแจ้งรายการของบุคคลนั้นได้ ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔ ข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ด้วย

ข้อ ๑๑/๑<sup>๑๙</sup> กรณีขอยกเว้นตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๙๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม นอกเหนือจากที่กำหนดยกเว้นไว้ในข้อ ๑๐ และข้อ ๑๑ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น และให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

#### ภาค ๔

### การซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน หรือโอนเงินตราต่างประเทศ<sup>๒๐</sup>

#### ลักษณะ ๑

การอนุญาตให้บุคคลทำธุรกรรมกับนิติบุคคลรับอนุญาตประเภทนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น<sup>๒๑</sup>

ข้อ ๑๒<sup>๒๒</sup> เจ้าพนักงานอนุญาตให้บุคคลทั่วไป ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน หรือโอนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นและได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับ

<sup>๑๙</sup> ข้อ ๑๑/๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๐</sup> ภาค ๔ ข้อ ๑๒ ข้อ ๑๓ ข้อ ๑๓/๑ ข้อ ๑๔ ข้อ ๑๕ ข้อ ๑๕/๑ ข้อ ๑๖ ข้อ ๑๗ ข้อ ๑๘ ข้อ ๑๙ ข้อ ๑๙/๑ และข้อ ๒๐ ยกเลิกและแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๑</sup> ลักษณะ ๑ ภาค ๔ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๒</sup> ข้อ ๑๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)



ปัจจัยชำระเงินต่างประเทศได้ ทั้งนี้ ภายใต้ขอบเขตและเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในภาค ๓ และภาค ๔ แล้วแต่กรณี

## ลักษณะ ๒

### การทำธุรกรรมของนิติบุคคลรับอนุญาตในกรณีทั่วไป<sup>๒๓</sup>

#### หมวด ๑

#### หลักเกณฑ์ทั่วไป<sup>๒๔</sup>

ข้อ ๑๓<sup>๒๕</sup> เจ้าพนักงานไม่อนุญาตให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับทำธุรกรรมที่มีการขอซื้อ หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ในการส่งเงินจากการทำหน้าที่เป็นตัวแทนชำระ หรือรับชำระคืนเงินกู้ยืม ดอกเบี้ย และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ นอกประเทศ หรือส่งเงินจากการทำหน้าที่เป็นตัวแทนชำระหรือรับชำระเงินให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ นอกประเทศที่ประกอบธุรกิจโอนเงินระหว่างประเทศ

#### ข้อ ๑๓/๑<sup>๒๖</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๑๔<sup>๒๗</sup> การขอซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศในกรณีดังต่อไปนี้ให้นิติบุคคล รับอนุญาตส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณาอนุญาตก่อนดำเนินการ

(๑) กรณีขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า เพื่อ วัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

(ก) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศ หรือ การทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับเงินบาทหรือตัวแปรที่เกี่ยวข้องกับอัตรา แลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับเงินบาทกับคู่สัญญาในต่างประเทศ

(ข) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัลที่ตามมาตรา ๖๖ วรรคสองว่าด้วยการประกอบธุรกิจ สินทรัพย์ดิจิทัล เว้นแต่เป็นการชำระเงินค่าโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (Investment Token) ให้แก่ผู้ ถือครองที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ ซึ่งต้องออกและเสนอขายในประเทศไทยโดยได้รับ อนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ค) ชำระค่าทองคำที่ซื้อจากต่างประเทศโดยไม่มีการนำเข้ามาในประเทศไทย

<sup>๒๓</sup> ลักษณะ ๒ การทำธุรกรรมของนิติบุคคลรับอนุญาตในกรณีทั่วไป เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การ กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๔</sup> หมวด ๑ หลักเกณฑ์ทั่วไป เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๕</sup> แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๖</sup> ข้อ ๑๓/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๗</sup> ข้อ ๑๔ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

(ง) ส่งเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศกู้ยืมเงินบาทจากนิติบุคคลรับอนุญาตหรือบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ รวมถึงเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศได้รับจากการออกจำหน่ายพันธบัตรหรือหุ้นกู้เป็นเงินบาทในประเทศไทย เว้นแต่เป็นการส่งเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ สาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยกู้ยืมเงินบาทจากบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศเพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทยหรือในประเทศดังกล่าว

(๒) กรณีขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้าที่ไม่เป็นไปตามวงเงิน หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ ถึงข้อ ๒๐

(๓) กรณีบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้าที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กำหนดในข้อ ๑๗ ถึงข้อ ๑๙

ทั้งนี้ ในการยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่เป็น เมื่อได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลนั้นปฏิบัติตามเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมและให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ โดยให้ดำเนินการได้ไม่เกินจำนวนตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ข้อ ๑๔/๑<sup>๒๘</sup> ให้นิติบุคคลรับอนุญาตปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารหลักฐานและการรายงานการทำธุรกรรมเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ถึงข้อ ๔๗ ทั้งนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องดูแลไม่ให้ผู้ขอทำธุรกรรมดำเนินการในลักษณะเป็นการแก่งกำไรในอัตราแลกเปลี่ยน หรือเพื่อประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือเกินกว่าขอบเขตที่ได้รับอนุญาต หรือเพื่อหลีกเลี่ยงการยื่นขออนุญาตการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศ

## หมวด ๒

### การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ<sup>๒๙</sup>

ข้อ ๑๕<sup>๓๐</sup> นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในหมวด ๑ และหมวด ๔ ของลักษณะ ๒ และลักษณะ ๓ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

<sup>๒๘</sup> ข้อ ๑๔/๑ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๒๙</sup> หมวด ๒ การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๓๐</sup> ข้อ ๑๕ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

(๑) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ซื้อซื้อเงินตราต่างประเทศแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้เพื่อวัตถุประสงค์ต่างๆ ดังต่อไปนี้

(ก) เพื่อชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ หรือเพื่อส่งเงินให้เปล่าแก่บุคคลในต่างประเทศ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๑๖ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตพิจารณาขอบเขตและเงื่อนไขที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการด้วย

(ข) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตน

(ค) เพื่อชำระให้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตหรือผู้ประกอบการเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงิน ต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตประเภทอื่น ซึ่งกระทำการภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจแต่ละประเภท ตามที่ได้รับอนุญาต

(ง) เพื่อชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ เฉพาะในกรณีที่ผู้ชำระเงินและผู้รับชำระเงินประสงค์จะชำระและรับชำระเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยต้องสามารถแสดงได้ว่าธุรกรรมที่จะชำระเงินนั้นมีความสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจหรือมีความจำเป็นในการใช้เงินตราต่างประเทศ ซึ่งธุรกรรมนั้นจะต้องมีความเชื่อมโยงกับต่างประเทศด้วย และไม่เป็นการชำระเงินสดเป็นเงินตราต่างประเทศในประเทศไทย

(จ) เพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ ในการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

๑. การขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในกรณีต่างๆ เช่น กรณีที่เกิดจากการบันทึกรายการในงบการเงิน

๒. การขอซื้อเงินตราต่างประเทศภายใต้สัญญาการแลกเปลี่ยนหนี้สกุลเงินบาทหรือดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ (สัญญาแลกเปลี่ยนหนี้แบบ Swap)

๓. การขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้าจากประมาณการเพื่อวัตถุประสงค์ตาม (๑) ที่มีใช้ประมาณการสำหรับค่าทองคำ

ทั้งนี้ วัตถุประสงค์ตาม (๑) ที่ไม่ใช่ค่าทองคำให้รวมถึงภาระผูกพันในทุกวัตถุประสงค์ของกิจการในเครือในประเทศของผู้ขอทำธุรกรรมนั้นด้วย และเฉพาะในกรณี (จ) ๑. ให้หมายความรวมถึงภาระผูกพันของกิจการในเครือในต่างประเทศของผู้ขอทำธุรกรรมที่เกิดจากการบันทึกรายการในงบการเงินด้วย ในการดำเนินการในวรรคนี้ ต้องได้รับอนุญาตหรือได้รับความยินยอมจากกิจการในเครือด้วย

(๒) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(ก) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติในเรื่องเอกสารหลักฐานประกอบการขอทำธุรกรรมดังนี้

๑. นอกจากกรณีตาม (๒) (ก) ๒. นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าวแยกได้ดังนี้

๑.๑ กรณีที่เป็นธุรกรรมทันที หากนิติบุคคลรับอนุญาตรู้จักผู้ซื้อดีพอ (Know Your Business) หรือการขอซื้อเงินในจำนวนเงินต่ำกว่า ๒๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด

๑.๒ กรณีที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้า หากนิติบุคคลรับอนุญาตรู้จักผู้ซื้อดีพอ (Know Your Business) และมีการควบคุมวงเงินการทำธุรกรรมล่วงหน้าของลูกค้า

สำหรับกรณีที่ไม่เป็นไปตาม ๑.๑ และ ๑.๒ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมสำหรับวัตถุประสงค์นั้น ๆ ด้วย

๒. กรณีขอซื้อเงินตราต่างประเทศเพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตน นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๒๓ ด้วย

๓. ในกรณีที่กำหนดให้ต้องมีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติดังนี้

๓.๑ ในวันที่ทำธุรกรรม (Trade date) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานดังกล่าว เว้นแต่การซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันที เจ้าพนักงานผ่อนผันให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารข้างต้นภายในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) แทนได้เฉพาะในกรณีที่มีเหตุผลและความจำเป็น

๓.๒ ในวันที่ครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานดังกล่าว ในกรณีการซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้าเฉพาะกรณีวรรคสองของ ๑. ซึ่งมีจำนวนตั้งแต่ ๒๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด ทั้งนี้ ในการขอทำธุรกรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนจากประมาณการ ให้ยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงภาวะผูกพันหรือที่แสดงความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนแทนประมาณการ เช่น หลักฐานการเรียกเก็บเงิน

(ข) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าการขอซื้อเงินตราต่างประเทศนั้นเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่แจ้งไว้จริง โดยในกรณีที่ต้องมีเอกสารหลักฐานประกอบการขอทำธุรกรรม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเอกสารนั้นแท้จริงและถูกต้องครบถ้วน และให้ดำเนินการได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อการตรวจสอบข้างต้น นิติบุคคลรับอนุญาตอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร

(ค) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดูแลให้การขอซื้อเงินตราต่างประเทศกระทำโดยบุคคลที่มีภาระการชำระเงินหรือการส่งเงิน หรือบุคคลที่กระทำเพื่อป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน ตามแต่ละกรณีที่กำหนด การขอซื้อเงินตราต่างประเทศโดยบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บุคคลดังกล่าว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้เฉพาะกรณีที่มีการมอบอำนาจให้กระทำการแทน โดยให้เรียกเอกสารหลักฐาน ที่แสดงการมอบอำนาจ หรือหลักฐานที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนด้วย

ข้อ ๑๕/๑<sup>๓๑</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๑๖<sup>๓๒</sup> ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอซื้อเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตพิจารณาขอบเขตและเงื่อนไขที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการด้วย โดยให้ดำเนินการได้ไม่เกินวงเงินสำหรับวัตถุประสงค์ที่มีการกำหนดวงเงินไว้

(๑) การส่งเงินเพื่อลงทุนหรือให้กู้ยืมในต่างประเทศ

(ก) กรณีผู้ซื้อซื้อเป็นนิติบุคคลจะต้องอยู่ภายใต้ขอบเขตและเงื่อนไขของวัตถุประสงค์ ดังนี้

<sup>๓๑</sup> ข้อ ๑๕/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๓๒</sup> ข้อ ๑๖ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

๑. กรณีส่งเงินไปลงทุนในกิจการที่ต่างประเทศซึ่งรวมถึงสาขาที่ต่างประเทศ โดยจัดตั้งหรือเข้าร่วมลงทุน โดยให้มีสัดส่วนการถือหุ้นหรือมีส่วนเป็นเจ้าของตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป โดยสัดส่วนในกรณีการถือหุ้นให้นับต่อหนึ่งราย หรือเพื่อลงทุนในกิจการในเครือเฉพาะลักษณะ (ก) ที่ ต่างประเทศ และอยู่ในเครือเดียวกันกับผู้ขอซื้อเงินตราต่างประเทศ

๒. กรณีส่งเงินไปให้กู้ยืมในต่างประเทศต้องเป็นกรณีที่ผู้กู้ยืมเป็นกิจการที่ ต่างประเทศ

(ข) กรณีผู้ขอซื้อเป็นบุคคลธรรมดาส่งเงินไปลงทุนในกิจการที่ต่างประเทศโดยจัดตั้ง หรือเข้าร่วมลงทุน โดยให้มีสัดส่วนการถือหุ้นหรือมีส่วนเป็นเจ้าของตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป โดยสัดส่วนใน กรณีการถือหุ้นให้นับต่อหนึ่งราย หรือเพื่อให้ผู้กู้ยืมแก่กิจการที่ได้จัดตั้งหรือเข้าร่วมลงทุนดังกล่าว หรือเพื่อ ลงทุนหรือให้กู้ยืมแก่กิจการในเครือเฉพาะลักษณะ (ก) ที่ต่างประเทศของกิจการดังกล่าว

ทั้งนี้ กิจการที่ต่างประเทศตาม (ก) และ (ข) นั้นต้องมีการประกอบธุรกิจจริงตาม วัตถุประสงค์ของกิจการหรือตามที่แจ้งกับหน่วยงานที่กำกับดูแลในต่างประเทศ แล้วแต่กรณี

(๒) การส่งเงินซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของคนไทยที่ย้ายถิ่นฐานไปพำนักอยู่ต่างประเทศเป็น การถาวร หรือการส่งเงินไปให้ครอบครัวหรือญาติพี่น้องซึ่งมีถิ่นพำนักถาวรในต่างประเทศ ต้องไม่มี เหตุอันควรเชื่อได้ว่าเป็นการกระทำขึ้นเพื่อหลีกเลี่ยงค่าพิพาทภาษีหรือคำสั่งของศาลให้ยึดหรืออายัด ทรัพย์สิน หรือหลีกเลี่ยงมิให้ต้องตกอยู่ภายใต้กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือเป็นการหลีกเลี่ยงหรือฉ้อโกงภาษี

(๓) การส่งเงินเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ซื้อสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ใน ต่างประเทศ หรือชำระค่าใช้จ่ายในการตกแต่งอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ให้รวมถึงการส่งเงิน ตามวัตถุประสงค์ข้างต้นเพื่อครอบครัวได้ด้วย

(๔) การส่งเงินให้เปล่าแก่บุคคลในต่างประเทศ ให้ดำเนินการได้เป็นจำนวนรวม ไม่เกินปีละ ๕๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อราย ยกเว้นเงินให้เปล่า ประเภทเงินที่ให้แก่ครอบครัวหรือญาติพี่น้องซึ่งมีถิ่นพำนักถาวรในต่างประเทศ หรือเงินบริจาคให้แก่ สาธารณประโยชน์ ให้ทำได้ไม่จำกัดจำนวน

ข้อ ๑๗<sup>๓๓</sup> นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในหมวด ๑ และหมวด ๔ ของลักษณะ ๒ และ ลักษณะ ๓ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและ ธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอขายเงินตราต่างประเทศแจ้งรายการในการทำ ธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) การขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันที ให้นิติบุคคลรับอนุญาต ดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ขอขายยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการขอขายเงินตรา ต่างประเทศดังกล่าว

(๒) การขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือ ปฏิบัติดังนี้

(ก) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้เพื่อวัตถุประสงค์ต่างๆ ดังต่อไปนี้

๑. กรณีผู้ขอขายมีเงินได้เงินตราต่างประเทศในอนาคต

<sup>๓๓</sup> ข้อ ๑๗ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

๒. กรณีผู้ขอขายมีเงินในบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตนตามข้อ ๒๓

๓. กรณีผู้ขอขายดำเนินการเพื่อป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอัตรา

แลกเปลี่ยนตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๕ (๑) (จ) โดยอนุโลม

ทั้งนี้ ให้นำความในวรรคสองของ (๑) ของข้อ ๑๕ ที่ระบุเกี่ยวกับกิจการใน  
ครีโมาใช้บังคับกับกรณีการขายเงินตราต่างประเทศในข้อนี้ด้วยโดยอนุโลม

(ข) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข

ดังต่อไปนี้

๑. ในกรณีนิติบุคคลรับอนุญาตรู้จักผู้ขอขายดีพอ (Know Your Business) และมีการควบคุมวงเงินการทำธุรกรรมล่วงหน้าของลูกค้า นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกให้  
ผู้ขอขายยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว เว้นแต่ไม่สามารถดำเนินการข้างต้นได้  
ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอขายยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมสำหรับวัตถุประสงค์  
นั้น ๆ ในวันทำธุรกรรม (Trade date)

๒. ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ (๒) (ข) และ (ค)  
โดยอนุโลมด้วย

ข้อ ๑๘<sup>๓๔</sup> ในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) ตามการซื้อหรือขาย  
เงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้าที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๕ ข้อ ๑๖ และข้อ  
๑๗ แล้วแต่กรณี ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอทำธุรกรรมรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ  
ตามธุรกรรมที่ได้ทำไว้ ยกเว้นธุรกรรมดังต่อไปนี้

(๑) ธุรกรรมที่มีใช้ค่าทองคำ ให้ผู้ขอทำธุรกรรมสามารถต่ออายุ ไม่ต่ออายุ หรือยกเลิก  
ธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่ได้ทำไว้ กับนิติบุคคลรับอนุญาตคู่สัญญาเดิมหรือคู่สัญญาใหม่ก็ได้  
และให้ผู้ขอทำธุรกรรมสามารถหักกลบและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตรา  
ต่างประเทศก็ได้ ทั้งนี้ หากเป็นการต่ออายุธุรกรรมดังกล่าว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตาม  
วิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามข้อ ๑๕ หรือข้อ ๑๗

(๒) ธุรกรรมค่าทองคำนำเข้า ไม่ให้ผู้ขอทำธุรกรรมต่ออายุธุรกรรม โดยให้สามารถ  
ไม่ต่ออายุหรือยกเลิกธุรกรรมได้เฉพาะกรณีดังต่อไปนี้ และให้สามารถหักกลบและรับหรือจ่ายส่วนต่าง  
เป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศก็ได้

(ก) กรณีนิติบุคคลรับอนุญาตที่เป็นคู่สัญญาเดิมยกเลิกหรือปรับลดวงเงิน Credit  
line ตามหลักเกณฑ์การพิจารณาความเสี่ยงของนิติบุคคลรับอนุญาต โดยต้องเป็นไปตามเงื่อนไขของ  
สัญญาที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้าหรือตามความยินยอมของผู้ขอทำธุรกรรม หรือ

(ข) กรณีผู้ขอทำธุรกรรมไม่สามารถรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศได้  
ครบตามจำนวน เนื่องจากมีการหักค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมการโอนเงิน เป็นต้น และขอไม่  
รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศเฉพาะจำนวนที่เป็นค่าใช้จ่ายดังกล่าว

ทั้งนี้ เฉพาะธุรกรรมตาม (๑) กรณีที่ผู้ขอทำธุรกรรมซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศ  
สำหรับวัตถุประสงค์ของกิจการในครีโมา ให้กิจการในครีโมาข้างต้นเป็นผู้รับมอบหรือส่งมอบเงินตรา  
ต่างประเทศ รวมถึงให้รับหรือจ่ายส่วนต่างแทนได้

<sup>๓๔</sup> ข้อ ๑๘ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ  
แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

ข้อ ๑๙<sup>๓๕</sup> นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๓ หมวด ๔ ของลักษณะ ๒ และ ลักษณะ ๓ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ขอแลกเปลี่ยนยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว

ทั้งนี้ ในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) ให้สามารถหักกลับและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้ เว้นแต่ผู้ทำธุรกรรมประสงค์จะรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ ให้ถือปฏิบัติดังนี้

(๑) กรณีตามวัตถุประสงค์ในข้อ ๑๕ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้โดยต้องถือปฏิบัติให้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินที่กำหนดไว้สำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ตามข้อดังกล่าวด้วย

(๒) กรณีตามวัตถุประสงค์ในข้อ ๑๔ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณาอนุญาตก่อนจะให้มีการรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ โดยให้ถือปฏิบัติตามวิธีการในการยื่นขออนุญาตและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดในวรรคสองและสามของข้อดังกล่าวด้วย

ทั้งนี้ กรณีที่ผู้ขอทำธุรกรรมแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสำหรับวัตถุประสงค์ของกิจการในเครือ ให้กิจการในเครือข้างต้นเป็นผู้รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ รวมถึงให้รับหรือจ่ายส่วนต่างแทนได้

ข้อ ๑๙/๑<sup>๓๖</sup> (ยกเลิก)

#### หมวด ๓

#### การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ<sup>๓๗</sup>

ข้อ ๒๐<sup>๓๘</sup> นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในหมวด ๔ ของลักษณะ ๒ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศขอซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขดังต่อไปนี้

(๑) การขอซื้อเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔

สำหรับกรณีการขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่มีแหล่งที่มาของเงินบาทเป็นเงินซึ่งได้รับในประเทศจะต้องไม่ใช่กรณีตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๓ และข้อ ๑๔ (๑) และ (๒)

<sup>๓๕</sup> ข้อ ๑๙ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๓๖</sup> ข้อ ๑๙/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๓๗</sup> หมวด ๓ การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๓๘</sup> ข้อ ๒๐ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

และกรณีการซื้อตามที่กำหนดข้างต้นที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ ๒๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงแหล่งที่มาของเงินบาทดังกล่าวเพื่อประกอบการทำธุรกรรมตามรายการที่ได้แจ้งไว้ โดยให้ถือปฏิบัติเกี่ยวกับการยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๑๕ (๒) (ก) ๓. ด้วย

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติเพิ่มเติมตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๕ (๒) (ข)

และ (ค)

(๒) การขอขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้ดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ การขอขายเงินตราต่างประเทศให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ซื้อแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ เพิ่มเติมด้วย

(๓) ในกรณีเป็นการทำธุรกรรมที่กำหนดไว้ในภาค ๖ เรื่องบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ และหนังสือเวียนของธนาคารแห่งประเทศไทยที่ขอความร่วมมือให้ปฏิบัติตามมาตรการป้องปรามการเก็งกำไรค่าเงินบาท ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในภาค ๖ และต้องเป็นไปตามที่กำหนดในหนังสือเวียนดังกล่าวด้วย

หมวด ๔<sup>๓๙</sup>

การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ

ข้อ ๒๐/๑ ในกรณีที่บุคคลดังต่อไปนี้ ขอซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า หรือขอต่ออายุ ไม่ต่ออายุ ยกเลิกธุรกรรมการซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลรับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน ทั้งนี้ ให้เรียกให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ ด้วย

(๑) ส่วนราชการ

(๒) บุคคลตามที่กำหนดในข้อ ๒๔ วรรคหนึ่ง (๑) และ (๒)

ลักษณะ ๓<sup>๔๐</sup>

การทำธุรกรรมของนิติบุคคลรับอนุญาตกรณีเพื่อการลงทุน

ข้อ ๒๐/๒ ในภาคนี้

“สินทรัพย์ตามงบดุล” หมายความว่า สินทรัพย์ที่ปรากฏในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตปีล่าสุด

“ผู้ลงทุน” หมายความว่า

(๑) กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

(๒) สำนักงานประกันสังคม

<sup>๓๙</sup> หมวด ๔ การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ ข้อ ๒๐/๑ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๔๐</sup> ลักษณะ ๓ การทำธุรกรรมของนิติบุคคลรับอนุญาตกรณีเพื่อการลงทุน ข้อ ๒๐/๒ ถึง ข้อ ๒๐/๗ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)



- (๓) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- (๔) กองทุนรวม (ไม่รวมกองทุนส่วนบุคคล)
- (๕) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- (๖) บริษัทประกันชีวิตและบริษัทประกันวินาศภัย
- (๗) สถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง
- (๘) นิติบุคคลที่จดทะเบียนตามกฎหมายไทยที่มีสินทรัพย์ตามบัญชีตั้งแต่ ๕,๐๐๐ ล้านบาท
- (๙) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (๑๐) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช ๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“บุคคลรายย่อย” หมายความว่า บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศที่ไม่ใช่นิติบุคคลรับอนุญาตและไม่ใช่นักลงทุน

“ตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า ตัวแทนการลงทุนในประเทศที่ผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยมอบหมายให้เป็นตัวแทนการลงทุนหรือจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งต้องไม่ใช่กรณีให้บริการเฉพาะการแนะนำการลงทุนแก่ผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยซึ่งลงทุนโดยไม่ผ่านบุคคลดังกล่าว และต้องมีลักษณะใดลักษณะหนึ่งดังนี้

(๑) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช ๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ทั้งนี้ ให้ตัวแทนการลงทุนตาม (๑) และ (๒) เป็นตัวแทนการลงทุนได้โดยต้องอยู่ภายในขอบเขตที่ตนได้รับอนุญาตตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช ๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติมด้วย

“ตราสาร” หมายความว่า หลักทรัพย์และตราสารทางการเงินตามบทนิยามที่กำหนดในข้อ ๒

“ตราสารในต่างประเทศ” หมายความว่า ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่ออกและจำหน่ายในต่างประเทศ หรือที่ออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศ หรือที่ออกและจำหน่ายในประเทศ ซึ่งต้องได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย แล้วแต่กรณี

“ผลิตภัณฑ์ประกันชีวิต” หมายความว่า ผลิตภัณฑ์ประกันชีวิตเฉพาะประกันชีวิตแบบสะสมทรัพย์ หรือประกันชีวิตควบการลงทุน (Unit-linked life Policy) หรือประกันชีวิตแบบยูนิเวอร์แซลไลฟ์ (Universal Life Insurance) ที่ออกและจำหน่ายในต่างประเทศหรือในประเทศ

ข้อ ๒๐/๓ ในกรณีผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยขอซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า เพื่อวัตถุประสงค์ในการชำระเงินลงทุนหรือทำธุรกรรม ดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้

(๑) ชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศ

(๒) ชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ คู่สัญญาสำหรับการลงทุนในอนุพันธ์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในประเทศ ตามลักษณะอนุพันธ์ ดังนี้

(ก) อ้างอิงตัวแปรที่ไม่ใช่อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท หรือไม่ใช่ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท และ

(ข) มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(ค) ชำระเงินตามธุรกรรมยืมหรือให้ยืมตราสารในต่างประเทศ (Securities Borrowing and Lending) โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(ด) ชำระเงินตามธุรกรรมขายหรือซื้อตราสารในต่างประเทศโดยมีสัญญาซื้อคืนหรือขายคืนตามลำดับ (Repo หรือ Reverse Repo) โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(๕) ชำระเงินลงทุนในผลิตภัณฑ์ประกันชีวิต โดยบุคคลรายย่อยที่เป็นบุคคลธรรมดา ซึ่งตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(๖) ชำระเงินลงทุนในธุรกิจเงินร่วมลงทุน (Private Equity หรือ Venture Capital) ในต่างประเทศ ซึ่งตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ

(๗) ชำระรายจ่ายหรือผลขาดทุนที่เกิดจากการลงทุนหรือทำธุรกรรมตาม (๑) ถึง (๖)

(๘) ฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตนหรือของตัวแทนการลงทุนที่เปิดในต่างประเทศ หรือฝากเข้าบัญชีเงินฝากของตัวแทนการลงทุนที่เปิดในประเทศซึ่งกระทำโดยผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อย แล้วแต่กรณี เพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะการลงทุนหรือการทำธุรกรรมทุกประเภทที่กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้

ทั้งนี้ ตราสารในต่างประเทศต้องไม่มีอนุพันธ์ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทแฝง เว้นแต่เป็นตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่นิติบุคคลรับอนุญาตออกและจำหน่ายในประเทศ

ข้อ ๒๐/๔ ในการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้าเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๒๐/๓ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข ดังต่อไปนี้ โดยให้ดำเนินการได้ไม่เกินวงเงินสำหรับวัตถุประสงค์ที่มีการกำหนดวงเงินไว้

(๑) การขอซื้อเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอซื้อแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และให้ดำเนินการได้ตามมูลค่าการลงทุนหรือธุรกรรมแต่ละประเภท ดังนี้

(ก) กรณีผู้ลงทุนขอซื้อ ไม่ว่าจะเป็นการลงทุนโดยผ่านตัวแทนการลงทุนหรือไม่ผ่านตัวแทนการลงทุน ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม ได้แก่ แบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ซึ่งออกให้โดยเจ้าพนักงาน

(ข) กรณีบุคคลรายย่อยขอซื้อ ให้ถือปฏิบัติตามแต่ละกรณีดังต่อไปนี้

๑. ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในแต่ละกรณี ดังนี้

๑.๑ กรณีลงทุนโดยไม่ผ่านตัวแทนการลงทุน ให้เรียกแบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ซึ่งออกให้โดยเจ้าพนักงาน

๑.๒ กรณีลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุน ให้เรียกหนังสือรับรองของตัวแทนการลงทุน ซึ่งรับรองว่าการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศดังกล่าวเป็นไปเพื่อการลงทุนหรือทำธุรกรรมตามที่กำหนดไว้โดยผ่านตัวแทนการลงทุน

๒. กรณีชำระเงินให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ โดยไม่ผ่านตัวแทนการลงทุน ให้ดำเนินการได้เป็นจำนวนรวมไม่เกินปีละ ๕ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อราย

(ค) กรณีตัวแทนการลงทุนขอซื้อเงินเพื่อชำระเงินลงทุนหรือธุรกรรมแทนผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยที่ตนรับเป็นตัวแทน ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ หากตรวจพบว่าผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการชำระเงินลงทุนหรือธุรกรรมตามที่กำหนด เจ้าพนักงานสอบสวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเพิกถอนแบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ตามที่เห็นสมควร

(๒) การขอขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้ดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว เว้นแต่กรณีการขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้า ให้เรียกให้ผู้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องในวันทำธุรกรรม และให้สามารถดำเนินการได้ตามมูลค่ารวมของการลงทุนหรือธุรกรรมแต่ละประเภท

ในกรณีที่กำหนดให้ต้องมีเอกสารหลักฐานประกอบการขอทำธุรกรรม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่กำหนดในวันทำธุรกรรม (Trade date) เว้นแต่การซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันที เจ้าพนักงานผ่อนผันให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารข้างต้นภายในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) แทนได้เฉพาะในกรณีที่มีเหตุผลและความจำเป็น

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ (๒) (ข) และ (ค) โดยอนุโลมด้วย

ข้อ ๒๐/๕ ในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอทำธุรกรรมรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศตามธุรกรรมที่ได้ทำไว้ ยกเว้นกรณีต่ออายุไม่ต่ออายุ หรือยกเลิกธุรกรรม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตทั้งที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือคู่สัญญาใหม่ดำเนินการได้ โดยให้สามารถหักกลบและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศก็ได้ และเฉพาะกรณีการต่ออายุธุรกรรมดังกล่าว ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องด้วย

สำหรับกรณีการขอแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้สามารถหักกลบและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้ เว้นแต่ผู้ทำธุรกรรมประสงค์จะรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ ให้ถือปฏิบัติตามข้อ ๒๐/๔ ด้วย

ข้อ ๒๐/๖ กรณีการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศเพื่อการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามวงเงิน หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กำหนดในข้อ ๒๐/๓ ถึงข้อ ๒๐/๕ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณาอนุญาตก่อน โดยให้ถือปฏิบัติตามวิธีการในการยื่นขออนุญาตและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดในวรรคสองและสามของข้อ ๑๔ ด้วย

ข้อ ๒๐/๗ ในการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศตามลักษณะนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารหลักฐานและการรายงาน รวมถึงการดูแลผู้ขอทำธุรกรรมดังต่อไปนี้

(๑) ปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารหลักฐานและการรายงานการทำธุรกรรมเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗

(๒) ดูแลให้ผู้ลงทุน บุคคลรายย่อย หรือตัวแทนการลงทุน ที่มาขอทำธุรกรรมดำเนินการดังต่อไปนี้

(ก) จัดทำรายงานเกี่ยวกับการลงทุนหรือทำธุรกรรมทุกประเภทตามที่กำหนดใน ข้อ ๒๐/๓ ตามแบบและวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย เพื่อส่งให้แก่เจ้าพนักงาน และต้องเก็บข้อมูลการลงทุนพร้อมเอกสารหลักฐานทั้งหมดไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปี เพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบ

(ข) ดำเนินการในลักษณะที่ไม่เป็นไปเพื่อการเก็งกำไรในอัตราแลกเปลี่ยน หรือเพื่อประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือเกินกว่าขอบเขตที่ได้รับอนุญาต หรือเพื่อหลีกเลี่ยงการยื่นขออนุญาตการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศ

## ภาค ๕

### บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ

ข้อ ๒๑<sup>๔๑</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๒๑/๑<sup>๔๒</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๒๒<sup>๔๓</sup> ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินตราต่างประเทศจากนิติบุคคลรับอนุญาตได้ทุกกรณี โดยไม่จำกัดจำนวน

ข้อ ๒๓<sup>๔๔</sup> ในการฝากเงินของบุคคลใดนอกจากที่กำหนดไว้ในข้อ ๒๔ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอฝากปฏิบัติตามข้อ ๔๔ และปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วนตามขอบเขต หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินในการรับฝาก ดังนี้

(๑) ให้รับฝากเงินตราต่างประเทศดังต่อไปนี้ เข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศได้ โดยไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน และให้ถือปฏิบัติตามขอบเขต หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวงเงิน สำหรับเงินที่รับฝากแต่ละประเภทด้วย

(ก) เงินที่ได้รับมาจากต่างประเทศ โดยให้หมายความรวมถึงเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาตและนำไปชำระหรือส่งโอนให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ ให้รับฝากได้ไม่จำกัดจำนวน

(ข) เงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาต ให้รับฝากได้ไม่จำกัดจำนวน

(ค) เงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศได้รับโอนจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศบัญชีอื่น ให้รับฝากได้ดังต่อไปนี้

<sup>๔๑</sup> ข้อ ๒๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๔๒</sup> ข้อ ๒๑/๑ ซึ่งเพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๕) ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๔๓</sup> ข้อ ๒๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๑)

<sup>๔๔</sup> ข้อ ๒๓ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

๑. เงินที่ได้รับโอนจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศบัญชีอื่นของตน หรือบัญชีของบุคคลอื่น ให้รับฝากได้ทุกกรณีโดยไม่จำกัดจำนวน

๒. เงินที่ได้รับโอนจากนิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ประกอบการธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตประเภทอื่น ให้รับฝากได้ภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจแต่ละประเภทโดยไม่จำกัดจำนวน

(ง) เงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศได้รับชำระจากบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ บุคคลอื่นเพื่อวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๕ (๑) (ง) หรือวัตถุประสงค์ที่เป็นธุรกรรมเพื่อการลงทุนตามข้อ ๒๐/๓ ให้รับฝากได้ตามจำนวนที่ได้รับชำระ<sup>๔๕</sup>

(๒) ให้รับฝากเงินสดเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศได้ โดยต้องไม่เกินขอบเขตหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวงเงินดังต่อไปนี้

(ก) ไม่เกินวันละ ๑๕,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อผู้ฝากแต่ละราย

(ข) ไม่เกินจำนวนตามที่ผู้ฝากยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงว่าเป็นการนำเงินตราต่างประเทศเข้ามาในประเทศ หรือ

(ค) ไม่เกินจำนวนตามที่ผู้ฝากยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงการได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศจากผู้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจที่ได้รับอนุญาต

ในกรณีที่ผู้ฝากเป็นส่วนราชการ ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามวรรคหนึ่ง (๑) และ (๒) และในกรณีที่ผู้ฝากเป็นองค์การของรัฐ องค์การของรัฐบาล และรัฐวิสาหกิจของประเทศไทย รวมทั้งข้าราชการที่ปฏิบัติงานในต่างประเทศ ให้ได้รับยกเว้นไม่ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการฝากเงินสดตามวรรคหนึ่ง (๒) โดยยังต้องถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ด้วย

ข้อ ๒๔<sup>๔๖</sup> ในการฝากเงินตราต่างประเทศของบุคคลดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินตราต่างประเทศได้ภายใต้ขอบเขต หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินที่กำหนดสำหรับเงินที่รับฝากแต่ละประเภทในวรรคสอง และต้องเรียกให้ผู้ขอฝากปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๔๔ เฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องด้วย

(๑) สถานทูตต่างประเทศ

(๒) ทบวงการชำนัญพิเศษแห่งองค์การสหประชาชาติ องค์การหรือสถาบันระหว่างประเทศ หรือกลุ่มความร่วมมือระหว่างประเทศ ซึ่งได้รับเอกสิทธิ์และความคุ้มกันในประเทศไทยด้วย

(๓) บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ โดยให้หมายความรวมถึงบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศที่ได้รับเอกสิทธิ์ทูต ที่เป็นผู้เชี่ยวชาญหรือปฏิบัติการกิจเพื่อองค์กรตาม (๑) และ (๒) ซึ่งได้รับเอกสิทธิ์และความคุ้มกันในประเทศไทย หรือที่เป็นเจ้าหน้าที่หรือพนักงานในองค์กรตาม (๑) และ (๒) หรือที่เข้ามาปฏิบัติงานในประเทศไทย

ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินตราต่างประเทศจากบุคคลตามวรรคหนึ่งได้ดังต่อไปนี้

<sup>๔๕</sup> ข้อ ๒๓ วรรคหนึ่ง ข้อ (๑) (ง) เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๔๖</sup> ข้อ ๒๔ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

(๑) เงินตราต่างประเทศดังต่อไปนี้ ให้รับฝากได้ตามวงเงินที่กำหนด โดยไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน

(ก) เงินที่ได้รับมาจากต่างประเทศ โดยให้หมายความรวมถึงเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาต และนำไปฝากเข้าบัญชีตนเอง หรือนำไปชำระหรือสั่งโอนให้แก่บุคคลตามวรรคหนึ่งบุคคลอื่น ให้รับฝากโดยไม่จำกัดจำนวน

(ข) เงินที่บุคคลตามวรรคหนึ่งได้รับโอนจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศบัญชีอื่น ให้รับฝากได้ดังต่อไปนี้

๑. เงินที่ได้รับโอนจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศบัญชีอื่นของตน หรือบัญชีของบุคคลอื่น ให้รับฝากได้ทุกกรณีโดยไม่จำกัดจำนวน

๒. เงินที่ได้รับโอนจากนิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ประกอบการธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตประเภทอื่น ให้รับฝากได้ภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจแต่ละประเภทโดยไม่จำกัดจำนวน

(ค)<sup>๔๗</sup> เงินที่บุคคลที่มีถิ่นอยู่ในประเทศชำระหรือสั่งโอนให้แก่บุคคลตามวรรคหนึ่งเพื่อวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๕ หรือวัตถุประสงค์ที่เป็นธุรกรรมเพื่อการลงทุนตามข้อ ๒๐/๓ ให้รับฝากได้ตามจำนวนที่จะชำระหรือสั่งโอน

(๒) เงินสด ให้รับฝากได้โดยให้นำความในข้อ ๒๓ (๒) มาใช้โดยอนุโลม

ข้อ ๒๕<sup>๔๘</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๒๕/๑<sup>๔๙</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๒๖<sup>๕๐</sup> นอกจากที่กำหนดในข้อ ๒๓ และข้อ ๒๔ การรับฝากเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอฝากเงินตราต่างประเทศยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น เมื่อได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลนั้นปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมและให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินตราต่างประเทศได้ไม่เกินจำนวนตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงาน ทั้งนี้

<sup>๔๗</sup> ข้อ ๒๔ วรรคสอง ข้อ (๑) (ค) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๔๘</sup> ข้อ ๒๕ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๔๙</sup> ข้อ ๒๕/๑ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๐) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๘) ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๕๐</sup> ข้อ ๒๖ วรรคหนึ่ง แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ข้อ ๒๗<sup>๕๑</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๒๘<sup>๕๒</sup> ในการจ่ายดอกเบี้ยสำหรับเงินฝากที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้นิติบุคคลรับอนุญาตจ่ายเป็นเงินตราหรือเงินตราต่างประเทศสกุลที่ฝาก

ข้อ ๒๙<sup>๕๓</sup> ในการถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากเพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ถอนปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และถือปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วนตามขอบเขต หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินในการถอนเงินในแต่ละวัตถุประสงค์ด้วย

(๑) เพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่กำหนดในข้อดังกล่าว โดยให้ถอนได้ไม่จำกัดจำนวน เว้นแต่กรณีวัตถุประสงค์ที่มีการกำหนดวงเงินไว้ให้ถอนได้ไม่เกินวงเงิน

(๒) เพื่อวัตถุประสงค์ในการชำระเงินลงทุนหรือทำธุรกรรมในข้อ ๒๐/๓ โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในลักษณะ ๓ ภาค ๔ สำหรับแต่ละกรณีด้วย ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการกำหนดวงเงินไว้ให้ถอนได้ไม่เกินวงเงิน และต้องนับรวมเป็นวงเงินการลงทุนตามที่กำหนดไว้ด้วย

(๓) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศดังต่อไปนี้ ให้ถอนได้ไม่จำกัดจำนวนโดยไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน

(ก) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของนิติบุคคลรับอนุญาตหรือผู้ประกอบการธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตประเภทอื่น ให้ทำได้ภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจแต่ละประเภทตามที่ได้รับอนุญาต ทั้งนี้ ให้รวมถึงการชำระแทนกิจการในเครือในประเทศของผู้ถอนนั้นด้วย

(ข) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศบัญชีอื่นของตน หรือบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศบุคคลอื่น

(๔) เพื่อขายให้แก่นิติบุคคลรับอนุญาต ให้ถอนได้ไม่จำกัดจำนวน โดยไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน

ในการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง ให้สามารถแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลรับอนุญาตก่อนดำเนินการเพื่อวัตถุประสงค์ข้างต้นได้

ในกรณีที่ผู้ถอนเงินตราต่างประเทศเป็นส่วนราชการ ให้ถอนเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้ทุกกรณีโดยไม่จำกัดจำนวน และไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ด้วย

<sup>๕๑</sup> ข้อ ๒๗ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๕๒</sup> ข้อ ๒๘ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๑)

<sup>๕๓</sup> ข้อ ๒๙ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

ทั้งนี้ การถอนเงินจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศต้องไม่เป็นการถอนเงินสดเป็นเงินตราต่างประเทศเพื่อนำมาใช้ในประเทศไทย

ข้อ ๒๙/๑<sup>๕๔</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๓๐<sup>๕๕</sup> ในการถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากของบุคคลที่กำหนดในข้อ ๒๔ ให้สามารถดำเนินการได้โดยไม่ต้องปฏิบัติตามข้อ ๒๙ และให้ถอนได้ทุกกรณีโดยไม่จำกัดจำนวน และไม่ต้องจัดให้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามข้อ ๔๔ เฉพาะในส่วนที่เกี่ยวข้องด้วย

ข้อ ๓๑<sup>๕๖</sup> นอกจากที่กำหนดในข้อ ๒๙ และข้อ ๓๐ การถอนเงินตราต่างประเทศกรณีอื่นรวมถึงการถอนตามกรณีที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๔ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอถอนเงินตราต่างประเทศยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็นเมื่อได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลนั้นปฏิบัติตามเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมและให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถอนเงินตราต่างประเทศได้ไม่เกินจำนวนตามที่ได้รับอนุญาตเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ข้อ ๓๒<sup>๕๗</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๓๓<sup>๕๘</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๓๔<sup>๕๙</sup> ให้นิติบุคคลรับอนุญาตปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารหลักฐานและการรายงานการรับฝากหรือถอนเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ถึง ข้อ ๔๗

---

<sup>๕๔</sup> ข้อ ๒๙/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๕๕</sup> ข้อ ๓๐ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๕๖</sup> ข้อ ๓๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๕๗</sup> ข้อ ๓๒ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๕๘</sup> ข้อ ๓๓ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๕๙</sup> ข้อ ๓๔ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๑)



ทั้งนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องดูแลไม่ให้เกิดการรับฝาก การถอน หรือการใช้บัญชีเงินฝาก เงินตราต่างประเทศเป็นไปเพื่อการเก็งกำไรอัตราแลกเปลี่ยน หรือเป็นการใช้เพื่อประกอบธุรกิจ เกี่ยวกับปัจจัยชำระหนี้ต่างประเทศโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือเกินกว่าขอบเขตที่ได้รับอนุญาต หรือเพื่อ หลีกเลี่ยงการยื่นขออนุญาตประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระหนี้ต่างประเทศ<sup>๖๐</sup>

ข้อ ๓๔/๑<sup>๖๑</sup> (ยกเลิก)

## ภาค ๖

### บัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ

ข้อ ๓๕<sup>๖๒</sup> ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเปิดบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอก ประเทศได้เฉพาะเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น เพื่อการค้าการลงทุนกับ ประเทศเพื่อนบ้าน และเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไป

ทั้งนี้ บัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศที่เปิดเพื่อการลงทุนใน หลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น ให้ใช้เฉพาะเพื่อการลงทุนสำหรับหลักทรัพย์และตราสารทาง การเงินที่ออกและจำหน่ายในประเทศไทยเท่านั้น<sup>๖๓</sup>

ข้อ ๓๕/๑<sup>๖๔</sup> การรับฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ เพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น (Non-resident Baht Account for Securities : NRBS) ให้รับฝากได้ในกรณี ดังต่อไปนี้

(๑) เงินบาทค่าของเงินตราต่างประเทศที่ส่งเข้ามาจากต่างประเทศหรือที่ถอนจาก บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ

(๒) เงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อการ ลงทุนในหลักทรัพย์หรือตราสารทางการเงินอื่นบัญชีอื่น

(๓)<sup>๖๕</sup> เงินบาทที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ดังต่อไปนี้

<sup>๖๐</sup> ข้อ ๓๔ วรรคสอง เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๖๑</sup> ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยน เงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๖๒</sup> ข้อ ๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๗)

<sup>๖๓</sup> ข้อ ๓๕ วรรคสอง เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๖๔</sup> ข้อ ๓๕/๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ แลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๔)

<sup>๖๕</sup> ข้อ ๓๕/๑ วรรคหนึ่ง (๓) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธี ปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

(ก) เงินบาทจ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕ ที่เป็นเงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือเงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงิน

(ข) เงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยหรือดัชนีอัตราดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับเงินบาท ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต

(๔)<sup>๖๖</sup> เงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของธนาคารกลางในต่างประเทศ องค์การหรือสถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งเปิดไว้กับธนาคารแห่งประเทศไทย

การถอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการให้ได้ในกรณี ดังต่อไปนี้

(๑) ชำระการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น และชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนดังกล่าว

(๒) โอนเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อวัตถุประสงค์การลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่นบัญชีอื่น

(๓) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงิน

(๔) ซื้อเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลรับอนุญาต

ข้อ ๓๕/๒<sup>๖๗</sup> การรับฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อการค้าการลงทุนกับประเทศเพื่อนบ้าน (Special Non-resident Baht Account : SNRBA) ให้รับฝากได้เฉพาะกรณีสาขาธนาคารพาณิชย์ไทยที่ตั้งอยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม สาธารณรัฐประชาชนจีน (เฉพาะมณฑลยูนนาน) และประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย โดยให้สาขาธนาคารพาณิชย์ไทยมีบัญชีดังกล่าวกับสำนักงานใหญ่หรือสาขาของธนาคารพาณิชย์นั้นที่ตั้งอยู่ในประเทศไทยเพียง ๑ บัญชี ในกรณีดังต่อไปนี้

(๑) เงินบาทค่าของเงินตราต่างประเทศที่ส่งเข้ามาจากต่างประเทศหรือที่ถอนจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ

(๒) เงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อการค้าการลงทุนกับประเทศเพื่อนบ้านบัญชีอื่น

(๓)<sup>๖๘</sup> เงินบาทที่จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕

(๔) เงินบาทที่กู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาต

---

<sup>๖๖</sup> ข้อ ๓๕/๑ วรรคหนึ่ง (๔) เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๖๗</sup> ข้อ ๓๕/๒ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๗)

<sup>๖๘</sup> ข้อ ๓๕/๒ วรรคหนึ่ง (๓) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

(๕)<sup>๖๙</sup> เงินบาทที่ธนาคารในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม สาธารณรัฐประชาชนจีน (เฉพาะมณฑลยูนนาน) และประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย ซึ่งเป็นเจ้าของบัญชีได้รับการทำธุรกรรมทางการเงินกับนิติบุคคลรับอนุญาต

(๖)<sup>๗๐</sup> เงินบาทที่ธนาคารในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม สาธารณรัฐประชาชนจีน (เฉพาะมณฑลยูนนาน) และประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย ซึ่งเป็นเจ้าของบัญชีส่งหรือนำเข้ามาจากประเทศดังกล่าว

การถอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการค้า การลงทุนกับประเทศเพื่อนบ้าน ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการให้ได้ในกรณีดังต่อไปนี้

(๑) ชำระธุรกรรมการค้าการลงทุนในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม สาธารณรัฐประชาชนจีน (เฉพาะมณฑลยูนนาน) และประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย

(๒) ชำระค่าสินค้าและบริการจากประเทศไทย

(๓) โอนเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการค้าการลงทุนกับประเทศเพื่อนบ้านบัญชีอื่น

(๔) แลกเปลี่ยนเป็นเงินตราต่างประเทศผ่านธุรกรรม Swap กับนิติบุคคลรับอนุญาต ในกรณีที่ถอนเพื่อวัตถุประสงค์นอกเหนือจาก (๑) ถึง (๓)

(๕) ส่งหรือนำเงินบาทที่เป็นธนบัตรหรือเหรียญกษาปณ์ออกนอกประเทศโดยธนาคาร ซึ่งเป็นเจ้าของบัญชีกลับไปยังประเทศที่ธนาคารนั้นตั้งอยู่<sup>๗๑</sup>

ข้อ ๓๕/๓<sup>๗๒</sup> การรับฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ เพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไป (Non-resident Baht Account : NRBA) ให้รับฝากได้ในกรณี ดังต่อไปนี้

(๑) เงินบาทค่าของเงินตราต่างประเทศที่ส่งเข้ามาจากต่างประเทศหรือที่ถอนจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ

(๒) เงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไปบัญชีอื่น

(๓)<sup>๗๓</sup> เงินบาทที่จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕ โดยต้องไม่ใช่เงินดังต่อไปนี้

(ก) เงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือเงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงิน

<sup>๖๙</sup> ข้อ ๓๕/๒ วรรคหนึ่ง (๕) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๗๐</sup> ข้อ ๓๕/๒ วรรคหนึ่ง (๖) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๗๑</sup> ข้อ ๓๒/๒ วรรคสอง (๕) เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๗๒</sup> ข้อ ๓๕/๓ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๔)

<sup>๗๓</sup> ข้อ ๓๕/๓ วรรคหนึ่ง (๓) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินที่ชำระคืนเงินลงทุนในหุ้นที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศลงทุนในสัดส่วนตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป รวมทั้งผลตอบแทนและเงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนดังกล่าวได้

(ข) เงินลงทุนหรือเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ต่างประเทศตามข้อ ๑๖ (๑) เงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเฉพาะที่เป็นนิติบุคคลได้รับจากการเสนอขายหลักทรัพย์หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหลักทรัพย์ของตนซึ่งจัดหรือจะจัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินตามวรรคหนึ่ง เข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไปของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยได้ โดยเงินที่รับฝากจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

๑. เป็นเงินลงทุนหรือเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย ซึ่งกิจการที่ได้รับการลงทุนหรือกิจการที่กู้ยืมดังกล่าวจะต้องนำเงินไปใช้เพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทยหรือในประเทศดังกล่าว หรือ

๒. เป็นเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยได้รับการเสนอขายหลักทรัพย์ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งเงินดังกล่าวจะต้องนำไปใช้เพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทยหรือในประเทศดังกล่าว

(๔) เงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยหรือดัชนีอัตราดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับเงินบาท ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต

(๕) เงินบาทที่เป็นสินเชื่อที่ได้รับจากนิติบุคคลรับอนุญาต

(๖)<sup>๗๔</sup> เงินบาทที่ธนาคารในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม สาธารณรัฐประชาชนจีน (เฉพาะมณฑลยูนนาน) และประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย ซึ่งเป็นเจ้าของบัญชีได้รับการทำธุรกรรมทางการเงินกับนิติบุคคลรับอนุญาต

(๗)<sup>๗๕</sup> เงินบาทที่ธนาคารในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม สาธารณรัฐประชาชนจีน (เฉพาะมณฑลยูนนาน) และประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย ซึ่งเป็นเจ้าของบัญชีส่งหรือนำเข้ามาจากประเทศดังกล่าว

(๘)<sup>๗๖</sup> เงินบาทที่จ่ายให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยเพื่อการลงทุนหรือทำธุรกรรมตามที่กำหนดไว้ในลักษณะ ๓ ภาค ๔ ซึ่งต้องออกและจำหน่ายในประเทศดังกล่าว หรือเกี่ยวข้องกับตราสารที่ออกและจำหน่ายในประเทศดังกล่าวเท่านั้น โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในภาคดังกล่าวด้วย

---

<sup>๗๔</sup> ข้อ ๓๕/๓ วรรคหนึ่ง (๖) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๗๕</sup> ข้อ ๓๕/๓ วรรคหนึ่ง (๗) แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๗๖</sup> ข้อ ๓๕/๓ วรรคหนึ่ง (๘) และ (๙) เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

(๙)<sup>๗๖</sup> เงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของธนาคารกลางในต่างประเทศ องค์การหรือสถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งเปิดไว้กับธนาคารแห่งประเทศไทย

การถอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไปให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการให้ได้ทุกกรณี ยกเว้นกรณีดังต่อไปนี้

(๑) ชำระการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถอนเพื่อชำระเงินลงทุนในหุ้นที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศลงทุนในสัดส่วนตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป และชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนดังกล่าวได้

(๒) โอนเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น หรือบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการค้าการลงทุนกับประเทศเพื่อนบ้าน

(๓) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ข้อ ๓๖<sup>๗๗</sup> การรับฝากเงินในแต่ละกรณีที่ระบุในข้อ ๓๕/๑ และ ๓๕/๓ แห่งประกาศนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่แสดงว่าเป็นเงินที่สามารถฝากเข้าบัญชีได้ แล้วแต่กรณี ยกเว้นการรับฝากเงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศบัญชีอื่น นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกเอกสารหลักฐานดังกล่าว โดยหากเป็นการรับฝากเงินบาทที่จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕ หรือเงินบาทที่จ่ายตามข้อ ๓๕/๓ (๘) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ หรือข้อ ๒๐/๔ แล้วแต่กรณีด้วย

ทั้งนี้ ในการรับฝากเงินบาทที่จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕ หรือเงินบาทที่จ่ายตามข้อ ๓๕/๓ (๘) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินที่กำหนดในข้อ ๑๕ และลักษณะ ๓ ภาค ๔ แล้วแต่กรณีด้วย

การถอนเงินในแต่ละกรณีที่ระบุในข้อ ๓๕/๑ และ ๓๕/๓ แห่งประกาศนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับดำเนินการได้โดยไม่ต้องเรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม โดยต้องดูแลให้การถอนเงินเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของแต่ละประเภทบัญชี ทั้งนี้ เพื่อการดูแลข้างต้นนิติบุคคลรับอนุญาตอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร

ข้อ ๓๖/๑<sup>๗๘</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๓๗<sup>๗๙</sup> ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับเงินบาทของบุคคลที่ระบุต่อไปนี้เข้าบัญชีเงินฝากได้โดยไม่ต้องปฏิบัติตามข้อ ๓๕ ข้อ ๓๕/๑ ข้อ ๓๕/๓ ข้อ ๓๖ และข้อ ๔๗

<sup>๗๖</sup> ข้อ ๓๖ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๗๗</sup> ข้อ ๓๖/๑ ซึ่งเพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๔) ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๗)

<sup>๗๘</sup> ข้อ ๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๗)

(๑) สถานทูตต่างประเทศ ทบวงการชำนัญพิเศษแห่งองค์การสหประชาชาติ องค์การหรือสถาบันระหว่างประเทศ ที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย

(๒) คนสัญชาติไทยที่ไปอยู่ต่างประเทศไม่ต่ำกว่า ๑ ปี

(๓) บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย และมีได้ประกอบธุรกิจการธนาคาร

ข้อ ๓๘<sup>๘๐</sup> การรับเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศในกรณีอื่นนอกจากที่ระบุในข้อ ๑๖ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อ ๓๕ แห่งประกาศนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ฝากยื่นคำขอพร้อมเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาตก่อน

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น เมื่อได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ และให้รับฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศได้ไม่เกินจำนวนตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๓๙ การโอนเงินบาทผ่านบัญชีของธนาคารที่เปิดไว้ระหว่างสำนักงานใหญ่กับสาขาในต่างประเทศในลักษณะบัญชีหักกลบลบหนี้ จะต้องกระทำเฉพาะการโอนเงินที่เป็นการชำระระหว่างสาขารณาคกรในต่างประเทศกับสำนักงานใหญ่เท่านั้น ส่วนการโอนเงินบาทผ่านบัญชีของธนาคารที่เป็นการชำระเงินของลูกค้าในการทำธุรกรรมระหว่างประเทศจะต้องกระทำผ่านบัญชีที่เปิดไว้ในรูปบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเท่านั้น และการรับเงินเข้าและการถอนเงินจากบัญชีจะต้องเป็นไปตามข้อ ๑๖ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทนรับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และ ข้อ ๓๕ ถึง ข้อ ๓๘ แห่งประกาศนี้

ข้อ ๓๙/๑<sup>๘๑</sup> (ยกเลิก)

## ภาค ๗

### การกั๊ยมเงินตราต่างประเทศ

ข้อ ๔๐ เจ้าพนักงานอนุญาตให้นิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นและได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศให้กั๊ยมเงินตราต่างประเทศได้

<sup>๘๐</sup> ข้อ ๓๘ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๙)

<sup>๘๑</sup> ข้อ ๓๙/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

ข้อ ๔๐/๑<sup>๘๒</sup> (ยกเลิก)

ข้อ ๔๑<sup>๘๓</sup> กรณีบุคคลอื่นนอกจากบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศของกัมพูชาหรือขอรับสินเชื่อบุคคลอื่นเป็นเงินตราต่างประเทศจากนิติบุคคลรับอนุญาต ให้กระทำได้เพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

(๑) เพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินตามที่กำหนดในข้อดังกล่าว

(๒) เพื่อขายให้นิติบุคคลรับอนุญาต

(๓) เพื่อวัตถุประสงค์ในการชำระเงินลงทุนหรือทำธุรกรรมในข้อ ๒๐/๓ โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในลักษณะ ๓ ภาค ๔ สำหรับแต่ละกรณี และให้นับรวมเป็นวงเงินการลงทุนตามที่กำหนดไว้ด้วย

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเอกสารหลักฐานตามวรรคหนึ่งแท้จริงและถูกต้องและเป็นการกักเงินเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่แจ้งไว้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตให้กักเงินตราต่างประเทศได้ โดยต้องเรียกให้บุคคลดังกล่าวทำสัญญาเงินกู้หรือเอกสารการรับสินเชื่อไว้เป็นหลักฐาน

ในกรณีที่ผู้ขอเงินตราต่างประเทศเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกเอกสารหลักฐาน และให้กักเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้ทุกกรณี

(๑) ส่วนราชการ

(๒) บุคคลตามที่กำหนดในข้อ ๒๔ วรรคหนึ่ง (๑) และ (๒) ที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ด้วย แล้วแต่กรณี

ข้อ ๔๒<sup>๘๔</sup> ในการให้กักเงินตราต่างประเทศแก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗

ข้อ ๔๒/๑<sup>๘๕</sup> (ยกเลิก)

---

<sup>๘๒</sup> ข้อ ๔๐/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๘๓</sup> ข้อ ๔๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๘๔</sup> ข้อ ๔๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)

<sup>๘๕</sup> ข้อ ๔๒/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

ภาค ๘  
วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารหลักฐานและการรายงาน

---

ข้อ ๔๓<sup>๔๖</sup> ผู้นำของเข้าและผู้ส่งของออกต้องแจ้งรายการของที่นำเข้าหรือส่งออกและราคาต่อเจ้าพนักงานตามแบบที่กำหนดผ่านพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรในขณะที่ยื่นใบขนสินค้าต่อศุลกากร ยกเว้นของตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้

- (๑) ตัวอย่างสินค้า
- (๒) ของใช้ส่วนตัวของผู้เดินทางเข้ามาในประเทศหรือไปต่างประเทศ แล้วแต่กรณี
- (๓) ภาพยนตร์หรือสิ่งอื่นใดสำหรับใช้บรรจุของทุกชนิดที่วางเปล่านำเข้ามาเพื่อบรรจุสิ่งของส่งออก หรือที่ได้ใช้บรรจุของส่งออกไปแล้วนำกลับเข้ามา หรือที่ได้ใช้บรรจุของเข้ามาแล้วจะส่งกลับออกไปภายหลัง รวมตลอดทั้งแกนเปล่าด้วย หรือภาพยนตร์หรือสิ่งอื่นใดสำหรับใช้บรรจุของทุกชนิดที่วางเปล่าส่งออกเพื่อบรรจุสิ่งของนำกลับเข้ามา หรือที่ได้ใช้บรรจุของเข้ามาแล้วส่งกลับคืนออกไป หรือที่ได้ใช้บรรจุของส่งออกแล้ว จะนำกลับเข้ามาภายหลัง รวมตลอดทั้งแกนเปล่าด้วยแล้วแต่กรณี
- (๔) फिल्मที่ถ่ายบันทึกภาพแล้ว เพื่อทำการล้างแล้วจะนำกลับเข้ามาในภายหลัง หรือฟิล์มภาพยนตร์ตลอดจนภาพโฆษณาที่นำเข้ามาฉายตามโรงมหรสพหรือสถานีโทรทัศน์ชั่วคราวระยะเวลาหนึ่งแล้วส่งกลับคืนออกไป
- (๕) ชิ้นส่วนอะไหล่และอุปกรณ์เครื่องบินซึ่งทางการกรมตำรวจนำเข้า หรือที่ไม่มีการซื้อเงินตราต่างประเทศส่งออกไปชำระ ซึ่งสำนักงานสาขาของบริษัทการบินต่างประเทศจัดส่งออกไปยังสำนักงานใหญ่ แล้วแต่กรณี
- (๖) ของที่นำเข้ามาโดยไม่มีการชำระเงิน แล้วส่งกลับออกไปภายในระยะเวลาที่ได้ทำสัญญาไว้กับกรมศุลกากร
- (๗) ของที่ส่งกลับคืนออกไปในกรณีของนั้นถูกส่งออกไปจำหน่ายยังต่างประเทศแล้วนำกลับเข้ามาเพื่อซ่อมแซมโดยไม่มีค่าตอบแทนการซ่อมแซม
- (๘) เครื่องอุปโภคบริโภคที่ส่วนราชการ องค์การของรัฐ องค์การของรัฐบาล หรือรัฐวิสาหกิจส่งหรือนำออกไปใช้ในราชการหรือกิจการระหว่างปฏิบัติราชการ หรือปฏิบัติงานนอกประเทศ แล้วแต่กรณี
- (๙) ของที่ส่วนราชการ องค์การของรัฐ องค์การของรัฐบาล หรือรัฐวิสาหกิจส่งหรือนำออกไปแสดงหรือซ่อมแซมและจะนำกลับเข้ามาภายหลัง
- (๑๐) ของที่นำเข้ามาเพื่อบริจาคหรือช่วยเหลือในรูปแบบให้เปล่าแก่ส่วนราชการ องค์การของรัฐ องค์การของรัฐบาล รัฐวิสาหกิจ สภากาชาดไทย โรงพยาบาล สถาบันการศึกษา สถาบันการศาสนาหรือมูลนิธิ หรือของที่ส่วนราชการ องค์การของรัฐ องค์การของรัฐบาล รัฐวิสาหกิจหรือสภากาชาดไทย บริจาคเพื่อการกุศลแก่ผู้รับในต่างประเทศ
- (๑๑) ของที่พนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรพอใจว่านำเข้ามาเป็นการชั่วคราวเพื่อแสดงในงานสาธารณะที่เปิดให้ประชาชนดูได้ทั่วไป หรือนำเข้ามาเพื่อใช้ในการประชุมระหว่างประเทศ

---

<sup>๔๖</sup> ข้อ ๔๓ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๐)



(๑๒) ของที่ใช้ในการเจาะสำรวจทรัพยากรธรณีที่บริษัทต่างประเทศ ซึ่งได้รับสัมปทานจากรัฐบาลไทยนำเข้ามาใช้ในประเทศ

(๑๓) น้ำมันที่เติมอากาศยานบินไปต่างประเทศ

(๑๔) ของที่ได้รับเอกสิทธิ์ทูต ทบวงการชำนัญพิเศษแห่งองค์การสหประชาชาติ องค์การหรือสถาบันระหว่างประเทศซึ่งประเทศไทยเป็นสมาชิกนำเข้าหรือส่งออก แล้วแต่กรณี

(๑๕) ชิ้นส่วนอะไหล่และอุปกรณ์เรือขนส่งระหว่างประเทศที่พนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรพอใจว่าเป็นของที่ผู้ประกอบการเดินเรือระหว่างประเทศหรือสาขาหรือตัวแทนของผู้ประกอบการดังกล่าว ส่งหรือนำออกเพื่อใช้ซ่อมแซมเรือที่ใช้ในกิจการขนส่งระหว่างประเทศของตน

(๑๖) ฟิล์มภาพยนตร์ขาวและเหตุการณ์ต่าง ๆ หรือแถบบันทึกภาพและเสียงที่ได้บันทึกแล้วซึ่งนำเข้าหรือส่งออกทางอากาศยาน แล้วแต่กรณี

(๑๗) ของที่จำหน่ายในร้านค้าปลอดอากร ซึ่งผู้เดินทางไปต่างประเทศ ผู้เดินทางผ่าน หรือผู้ที่เข้ามาในราชอาณาจักรชั่วคราวระยะเวลาที่กำหนดในตัวเดินทางไปกลับหรือตัวเดินทางผ่าน แล้วแต่กรณี นำติดตัวออกไป

(๑๘) ของ รวมตลอดถึง เพชรพลอย เครื่องรูปพรรณทองคำและเครื่องรูปพรรณทองคำขาวซึ่งผู้เดินทางผ่าน หรือผู้ที่เข้ามาในราชอาณาจักรชั่วคราวระยะเวลาที่กำหนดในตัวเดินทางไปกลับหรือตัวเดินทางผ่าน แล้วแต่กรณี นำติดตัวออกไป

(๑๙) ยุทธภัณฑ์ซึ่งทางกระทรวงกลาโหมนำเข้า

(๒๐) ของที่นำเข้ามาเพื่อบริการคนโดยสารบนเครื่องบิน ซึ่งบริษัทการบินเป็นผู้นำเข้าทางอากาศยาน

(๒๑) หนังสือพิมพ์รายวัน รายคาบ รายปักษ์ และหนังสือพิมพ์ภาพข่าวซึ่งนำเข้าทางอากาศยาน

(๒๒) อุปกรณ์เหมืองแร่ ซึ่งผู้ประกอบการเหมืองแร่ นำเข้ามาเพื่อใช้ในกิจการเหมืองแร่ของตน

(๒๓) ถุงสำหรับบรรจุแร่เพื่อส่งออก ป้ายติดถุงแร่หรือเชือกสำหรับเย็บถุงแร่ ซึ่งผู้ประกอบการเหมืองแร่ นำเข้า

(๒๔) ของนอกจากที่มีประกาศหรือคำสั่งกำหนดไว้โดยเฉพาะ ซึ่งผู้เดินทางผ่านหรือผู้ที่เข้ามาในราชอาณาจักรชั่วคราวระยะเวลาที่กำหนดในตัวเดินทางไปกลับ หรือตัวเดินทางผ่าน แล้วแต่กรณี นำติดตัวเข้ามา

(๒๕) ของนอกจากที่กำหนดใน (๑) ถึง (๒๔) ซึ่งนำเข้าหรือส่งออกแต่ละครั้งมีมูลค่าต่ำกว่า ๑ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด

(๒๖) ของที่ไม่ต้องยื่นใบขนสินค้าตามกฎหมายว่าด้วยศุลกากร

เมื่อผู้นำของเข้าและผู้ส่งของออกได้ยื่นใบขนสินค้าต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากร โดยครบถ้วนแล้ว ให้ถือว่าแบบใบขนสินค้าที่มีการแจ้งรายการและได้ยื่นต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรดังกล่าวเป็นแบบที่เจ้าพนักงานกำหนด

ข้อ ๔๔<sup>๘๗</sup> บุคคลใดประสงค์จะขอซื้อ ขาย ผาก ถอน เงินตราต่างประเทศ หรือไม่ขาย เงินตราต่างประเทศและไม่นำเงินตราต่างประเทศดังกล่าวฝากไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาต ให้บุคคลนั้น

<sup>๘๗</sup> ข้อ ๔๔ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๖)

แจ้งรายการในการทำธุรกรรมข้างต้นแก่นิติบุคคลรับอนุญาต ประกอบด้วยข้อมูลระบุตัวตนของผู้ขอทำธุรกรรม และรายละเอียดของวัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรม

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตได้ทำธุรกรรมกับบุคคลนั้นแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตออกหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่ให้ผู้ยื่นขอทำธุรกรรมตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่สำแดงไว้ก่อนออก โดยในหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมนั้นต้องสำแดงข้อมูลระบุตัวตนของผู้ขอทำธุรกรรม จำนวนเงิน วันเดือนปีที่รับทำธุรกรรม และรายละเอียดของวัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรม และให้จัดทำสำเนาเพื่อมอบให้แก่บุคคลนั้นเป็นหลักฐานด้วย ทั้งนี้ ในกรณีไม่ขายเงินตราต่างประเทศและไม่นำเงินตราต่างประเทศดังกล่าวฝากไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตออกหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมเป็น ๒ ฉบับ เพื่อแยกรายละเอียดของการรับและการจ่ายเงินตราต่างประเทศให้ชัดเจน<sup>๔๘</sup>

ในการสำแดงรายละเอียดของวัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมไว้ในหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมนิติบุคคลรับอนุญาตสามารถสำแดงรหัสวัตถุประสงค์ที่ธนาคารแห่งประเทศไทยได้กำหนดไว้แทนได้เฉพาะในกรณีที่นิติบุคคลรับอนุญาตได้จัดให้มีคำอธิบายรหัสวัตถุประสงค์ดังกล่าวไว้ในหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม หรือจัดให้มีคำอธิบายรหัสวัตถุประสงค์ด้วยวิธีการอื่นใดที่ผู้ยื่นขอทำธุรกรรมสามารถเข้าถึงได้ขณะทำธุรกรรม

เมื่อได้มีการปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามที่เจ้าพนักงานกำหนดในข้อนี้โดยครบถ้วนแล้ว ให้ถือว่าหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่ออกโดยนิติบุคคลรับอนุญาตดังกล่าวเป็นแบบที่เจ้าพนักงานกำหนด

ทั้งนี้ การขอฝากตามข้อ ๒๓ (๑) (ข) สำหรับเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศซื้อ แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาต และการขอฝากโดยบุคคลตามข้อ ๒๔ ให้บุคคลนั้นแจ้งรายการโดยไม่ต้องระบุวัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมตามวรรคหนึ่ง และนิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องระบุนายการวัตถุประสงค์ไว้ในหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมตามวรรคสอง<sup>๔๙</sup>

ข้อ ๔๔/๑<sup>๕๐</sup> ในการเรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมตามประกาศฉบับนี้ และหลักฐานประกอบการยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงาน ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารหลักฐานที่เป็นต้นฉบับ สำเนา หรือข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ก็ได้ ยกเว้นกรณีหนังสือรับรองของตัวแทนการลงทุนตามข้อ ๒๐/๔ และแบบคำขอตามที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารหลักฐานที่เป็นต้นฉบับหรือข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ที่สามารถใช้อย่างเดียวกับต้นฉบับได้เท่านั้น

ทั้งนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเป็นเอกสารหลักฐานที่แท้จริงและถูกต้อง

<sup>๔๘</sup> ข้อ ๔๑ วรรคสอง แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๙)

<sup>๔๙</sup> ข้อ ๔๔/๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๕๐</sup> ข้อ ๔๔/๑ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๙)

ข้อ ๔๕<sup>๙๑</sup> เจ้าพนักงานอนุญาตให้บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ ส่งคำสั่งหรือข้อความผ่าน SWIFT ที่มีข้อมูลครบถ้วนเช่นเดียวกับที่กำหนดให้มีการสำแดงไว้ในหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ โดยเมื่อมีการยืนยันกลับโดยนิติบุคคลรับอนุญาตแล้ว ให้ถือว่าเป็นการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศและเป็นแบบที่เจ้าพนักงานกำหนด

ข้อ ๔๖<sup>๙๒</sup> ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเก็บรักษาหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม เอกสารคำสั่ง หรือข้อความผ่าน SWIFT รวมถึงเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานเป็นรายกรณี และเอกสารประเภทอื่นที่นิติบุคคลรับอนุญาตออกให้รวมทั้งเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องไว้ไม่น้อยกว่า ๕ ปีเพื่อให้เจ้าพนักงานตรวจสอบเมื่อต้องการ

ข้อ ๔๗<sup>๙๓</sup> นิติบุคคลรับอนุญาตจะต้องรายงานการซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน โอน ฝาก ถอน ให้กู้ยืมเงินตราต่างประเทศ การฝากถอนเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ รวมทั้งการรายงานด้านอื่น ๆ ภายใต้การประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศต่อเจ้าพนักงานผ่านธนาคารแห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนด ทั้งนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตมีหน้าที่ต้องตรวจสอบและดูแลให้การรายงานข้อมูลดังกล่าวเป็นไปโดยถูกต้องครบถ้วน

ข้อ ๔๗/๑<sup>๙๔</sup> (ยกเลิก)

ภาค ๙  
การซื้อ ขายทองคำ<sup>๙๕</sup>

ข้อ ๔๗/๒<sup>๙๖</sup> การซื้อหรือขายทองคำล่องหน้าในต่างประเทศทุกประเภท รวมถึงการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่องหน้าในต่างประเทศที่มีทองคำเป็นสินค้าหรือมีตัวแปรที่เกี่ยวข้องกับทองคำ ที่กระทำทั้งในและนอกตลาดซื้อขายล่องหน้า ไม่ว่าจะกระทำโดยตรงหรือผ่านนายหน้า ตัวแทน

<sup>๙๑</sup> ข้อ ๔๕ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๖)

<sup>๙๒</sup> ข้อ ๔๖ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๙)

<sup>๙๓</sup> ข้อ ๔๗ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๑)

<sup>๙๔</sup> ข้อ ๔๗/๑ ยกเลิกโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๙๕</sup> ภาค ๙ การซื้อ ขายทองคำ ข้อ ๔๗/๒ ถึง ข้อ ๔๗/๓ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๘) และแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๙๖</sup> ข้อ ๔๗/๒ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๘) และแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

หรือโดยวิธีการอื่นใด และไม่ว่าจะมีการส่งมอบหรือไม่ส่งมอบซึ่งทองคำที่ซื้อขายนั้น ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ในกรณีการซื้อหรือขายตามวรรคหนึ่งที่เกิดกระทำโดยนิติบุคคลรับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตกระทำได้ โดยไม่ต้องยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน

ข้อ ๔๗/๓<sup>๔๗</sup> การซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในประเทศที่มีตัวแปรที่เกี่ยวข้องกับทองคำ ที่กระทำนอกศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

การซื้อหรือขายตามวรรคหนึ่งในกรณีดังต่อไปนี้ เจ้าพนักงานอนุญาตให้ดำเนินการได้ โดยไม่ต้องยื่นขออนุญาตต่อพนักงาน

- (๑) การซื้อหรือขายระหว่างนิติบุคคลรับอนุญาตด้วยกัน
- (๒) การซื้อหรือขายระหว่างนิติบุคคลรับอนุญาตกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ

ภาค ๑๐<sup>๔๘</sup>

เบ็ดเตล็ด

ข้อ ๔๘ ในกรณีที่ผู้ประกอบการเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศขอทำธุรกรรมที่กำหนดในประกาศฉบับนี้ภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจที่ได้รับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ภายใต้หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ในประกาศเฉพาะสำหรับการประกอบธุรกิจแต่ละประเภท เว้นแต่กรณีที่ไม่ได้มีการกำหนดเป็นการเฉพาะไว้ ให้ถือปฏิบัติตามประกาศฉบับนี้เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศเฉพาะสำหรับการประกอบธุรกิจแต่ละประเภท

ทั้งนี้ ผู้ประกอบการเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศตามวรรคหนึ่งไม่ให้ความหมายรวมถึงนิติบุคคลรับอนุญาต

<sup>๔๗</sup> ข้อ ๔๗/๓ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๘) และแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

<sup>๔๘</sup> ภาค ๑๐ เบ็ดเตล็ด ข้อ ๔๘ และข้อ ๔๙ เพิ่มโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)

ข้อ ๔๙ ในกรณีที่นิติบุคคลรับอนุญาตมีเหตุจำเป็นอันสมควรทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศฉบับนี้ได้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตยื่นคำขอผ่อนผันต่อเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม และอาจกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเพิ่มเติมตามที่เห็นสมควร

ข้อ ๕๐ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ เมษายน พ.ศ. ๒๕๔๗ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗

ทัศนารัฐโพธิ์

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน



(๒) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๘) ลงวันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๕๐

(๓) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๙) ลงวันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๕๐

ข้อ ๑๒ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๒๔ กรกฎาคม ๒๕๕๐ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๔)<sup>๑๐๘</sup>

ข้อ ๓ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๐ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๕)<sup>๑๐๙</sup>

ข้อ ๙ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๔ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๕๑ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๗)<sup>๑๑๐</sup>

ข้อ ๑ ให้ยกเลิก

(๑) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๔) ลงวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๔๙

(๒) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๖) ลงวันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๔๙

(๓) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๐) ลงวันที่ ๒๙ มกราคม ๒๕๕๐

(๔) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๑) ลงวันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๕๐

(๕) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๓) ลงวันที่ ๙ สิงหาคม ๒๕๕๐

(๖) ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๖) ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๕๐

ข้อ ๔ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๓ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ เป็นต้นไป ทั้งนี้ เจ้าพนักงานผ่อนผันดังนี้

(๑) ให้ผู้ที่มีบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะการลงทุนในตราสารทุนและสัญญาล่วงหน้า (Special Non-resident Baht Account for Securities : SNS) หรือบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะการลงทุนในตราสารหนี้และหน่วยลงทุน (Special Non-resident Baht Account for Debt Securities and Unit Trusts : SND) เดิม สามารถใช้บัญชีดังกล่าวเป็นบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น และผู้ที่มีบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการค้าสินค้าและบริการ (Special Non-resident Baht Account for Trade and Services : SNT) เดิม สามารถใช้บัญชีดังกล่าวเป็นบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไปได้

<sup>๑๐๘</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๔/ตอนพิเศษ ๒๐๕ ง/หน้า ๕๐/๒๘ ธันวาคม ๒๕๕๐

<sup>๑๐๙</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๕/ตอนพิเศษ ๕๗ ง/หน้า ๓๖/๒๐ มีนาคม ๒๕๕๑

<sup>๑๑๐</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๕/ตอนพิเศษ ๗๒ ง/หน้า ๔๑/๑๘ เมษายน ๒๕๕๑

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทบัญชี หรือปิดบัญชี SNS SND และ SNT ตามความประสงค์ของเจ้าของบัญชีให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๕๑ โดยหากไม่สามารถติดต่อเจ้าของบัญชีได้ภายในกำหนดดังกล่าว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเปลี่ยนบัญชี SNS และ SND เป็นบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น และเปลี่ยนบัญชี SNT เป็นบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไปแทน

(๒) ให้โอนเงินบาทระหว่างบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไป และบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่นได้ไม่เกินวันที่ ๑๔ มีนาคม ๒๕๕๑

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๘)<sup>๑๑๑</sup>

ข้อ ๒ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๕๒ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๑๙)<sup>๑๑๒</sup>

ข้อ ๖ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๕๒ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๐)<sup>๑๑๓</sup>

ข้อ ๒๘ ผู้ที่ได้รับอนุญาตเป็นหนังสือจากเจ้าพนักงานเป็นรายกรณี ให้ดำเนินการใด ๆ ตามกรณีที่กำหนดในข้อ ๑ ถึงข้อ ๒๗ ข้างต้น อยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตดังกล่าวไม่เกินขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน แต่หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตมีขอบเขตเกินกว่าขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามหนังสืออนุญาตนั้น

ข้อ ๒๙ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๓ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๑)<sup>๑๑๔</sup>

ข้อ ๑๗ ผู้ที่ได้รับอนุญาตเป็นหนังสือจากเจ้าพนักงานเป็นรายกรณี ให้ดำเนินการใด ๆ ตามกรณีที่กำหนดในข้อ ๑ ข้อ ๒ ข้อ ๓ ข้อ ๔ และข้อ ๖ ข้างต้น อยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตดังกล่าวไม่เกินขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน แต่หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตมีขอบเขตเกินกว่าขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามหนังสืออนุญาตนั้น

<sup>๑๑๑</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๖/ตอนพิเศษ ๒๙ ง/หน้า ๔๕/๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๒

<sup>๑๑๒</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๖/ตอนพิเศษ ๑๗๓ ง/หน้า ๗๙/๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๕๒

<sup>๑๑๓</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๗/ตอนพิเศษ ๑๑๙ ง/หน้า ๓๒/๑๑ ตุลาคม ๒๕๕๓

<sup>๑๑๔</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๐/ตอนพิเศษ ๗๗ ง/หน้า ๒๔/๒๖ มิถุนายน ๒๕๕๖



ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๒)<sup>๑๑๕</sup>

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๓)<sup>๑๑๖</sup>

ข้อ ๑๒ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๘ เมษายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๔)<sup>๑๑๗</sup>

ข้อ ๘ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๕)<sup>๑๑๘</sup>

ข้อ ๘ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๖)<sup>๑๑๙</sup>

ข้อ ๑๘ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการให้มีการออกหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่มีรูปแบบตามที่เจ้าพนักงานกำหนดตามประกาศนี้โดยเร็ว ทั้งนี้ ภายใน ๓๖๐ วันนับจากวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ หากมีความจำเป็นและนิติบุคคลรับอนุญาตได้แจ้งเป็นหนังสือต่อเจ้าพนักงานแล้ว เจ้าพนักงานอนุโลมให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ยื่นขอทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่มีจำนวนตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดจัดทำและยื่นแบบการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศตามหนังสือเวียนที่ ธปท.สกก.(๐๓) ว.๗๐๐/๒๕๕๗ ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๗ เรื่อง การออกประกาศกระทรวงการคลัง และประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน แทนการออกหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่มีรูปแบบตามที่กำหนดในประเทศฉบับนี้ได้ และให้จัดทำสำเนาแบบการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศเพื่อมอบให้แก่ผู้ยื่นไว้เป็นหลักฐานด้วย โดยในกรณีไม่ขายเงินตราต่างประเทศและไม่นำเงินตราต่างประเทศดังกล่าวฝากไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาตจำนวนตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาทหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดนิติบุคคลรับอนุญาตจะต้องจัดให้ผู้ยื่นขอทำแบบการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศเป็น ๒ ฉบับ เพื่อแยกรายละเอียดของการรับและการจ่ายเงินตราต่างประเทศให้ชัดเจน

ข้อ ๑๙ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

<sup>๑๑๕</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๒/ตอนพิเศษ ๑๕๗ ง/หน้า ๗/๗ กรกฎาคม ๒๕๕๘

<sup>๑๑๖</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๓/ตอนพิเศษ ๘๔ ง/หน้า ๒๐/๑๑ เมษายน ๒๕๕๙

<sup>๑๑๗</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๔/ตอนพิเศษ ๑๔๘ ง/หน้า ๓๓/๒ มิถุนายน ๒๕๖๐

<sup>๑๑๘</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๔/ตอนพิเศษ ๒๒๓ ง/หน้า ๔๒/๑๒ กันยายน ๒๕๖๐

<sup>๑๑๙</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๔/ตอนพิเศษ ๒๕๖ ง/หน้า ๑๒/๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๐

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๗)<sup>๑๒๐</sup>

ข้อ ๑๑ ผู้ที่ได้รับอนุญาตเป็นหนังสือจากเจ้าพนักงานเป็นรายกรณี ให้ดำเนินการใดๆ ตามกรณีที่กำหนดในข้อ ๑ ถึงข้อ ๑๐ ข้างต้น อยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตดังกล่าวไม่เกินขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน แต่หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตมีขอบเขตเกินกว่าขอบเขตในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามหนังสืออนุญาตนั้น

ข้อ ๑๒ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๘)<sup>๑๒๑</sup>

ข้อ ๕ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศที่มีอยู่ก่อนประกาศฉบับนี้ใช้บังคับให้เป็นบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศตามประเภทที่ได้กำหนดไว้ในประกาศฉบับนี้ ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยในเวลาที่อยู่ระหว่างดำเนินการเปลี่ยนแปลงนั้น ให้นิติบุคคลรับอนุญาตนำหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินที่กำหนดสำหรับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศประเภททั่วไป มาใช้บังคับกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศประเภทแหล่งเงินได้ในต่างประเทศ และบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศประเภทแหล่งเงินได้ในประเทศแบบมีภาระผูกพันของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศโดยอนุโลม

สำหรับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของบุคคลที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่เปิดไว้กับนิติบุคคลรับอนุญาตอยู่ก่อนประกาศฉบับนี้ใช้บังคับ ซึ่งใช้เพื่อการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามที่กำหนดไว้สำหรับธุรกิจแต่ละประเภทนั้น ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศให้สอดคล้องกับประเภทบัญชีตามที่กำหนดในประกาศฉบับนี้ ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินเกี่ยวกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศที่กำหนดไว้สำหรับธุรกิจแต่ละประเภทด้วย เว้นแต่ในกรณีที่มิได้มีการกำหนดวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศสำหรับธุรกิจใดเป็นการเฉพาะ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามวรรคหนึ่งโดยอนุโลม ทั้งนี้ จนกว่าเจ้าพนักงานจะประกาศกำหนดเป็นอย่างอื่น

อนึ่ง ในระหว่างที่ยังไม่มีการปรับแก้ไขข้อกำหนดสำหรับธุรกิจศูนย์บริหารเงินตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับศูนย์บริหารเงิน ลงวันที่ ๑๑ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๕๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้ถือว่าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของกลุ่มบริษัทในประเทศไทยประเภทแหล่งเงินได้ในต่างประเทศ และประเภทแหล่งเงินได้ในประเทศแบบมีภาระผูกพันตามประกาศข้างต้นหมายความว่าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศประเภททั่วไปตามประกาศฉบับนี้โดยอนุโลม

ข้อ ๖ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรายงานประเภทบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศต่อเจ้าพนักงาน ผ่านธนาคารแห่งประเทศไทยตามประเภทบัญชีในรูปแบบเดิมจนถึงวันที่ ๓๑ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ข้อ ๗ ผู้ที่ได้รับอนุญาตเป็นหนังสือจากเจ้าพนักงานเป็นรายกรณี ให้ดำเนินการใดๆ ตามกรณีที่กำหนดในข้อ ๑ ถึงข้อ ๔ ข้างต้น อยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสือ

<sup>๑๒๐</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๖/ตอนพิเศษ ๒๗๓ ง/หน้า ๙/๗ พุทธศักราช ๒๕๖๒

<sup>๑๒๑</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๖/ตอนพิเศษ ๒๘๙ ง/หน้า ๗๓/๒๕ พุทธศักราช ๒๕๖๒

อนุญาตดังกล่าวไม่เกินขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน แต่หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตมีขอบเขตเกินกว่าขอบเขตในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามหนังสืออนุญาตนั้น

ข้อ ๘ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๒๙)<sup>๑๒๒</sup>

ข้อ ๒๐ เมื่อประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ ในการรายงานข้อมูลธุรกรรมเงินตราต่างประเทศซึ่งนิติบุคคลรับอนุญาตรับทำเพื่อไม่ต่ออายุ หรือยกเลิกธุรกรรมการขอซื้อ แลกเปลี่ยน หรือขายเงินตราต่างประเทศ ธุรกรรมเดิมซึ่งมีวันครบกำหนดชำระเงินภายในวันเดียวกันกับวันทำธุรกรรม (ธุรกรรม same day) ให้นิติบุคคลรับอนุญาต รายงานข้อมูลการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศดังกล่าวต่อเจ้าพนักงานตามแบบรายงานที่เจ้าพนักงานกำหนด โดยส่งมาที่งานวิเคราะห์และติดตาม ฝ่ายนโยบายและกำกับการแลกเปลี่ยนเงิน ที่ FPD-Analysis@bot.or.th ภายใน ๑๐ วันของเดือนถัดไป และให้นิติบุคคลรับอนุญาตเริ่มรายงานข้อมูลธุรกรรมเงินตราต่างประเทศดังกล่าวผ่านระบบบริหารข้อมูลของธนาคารแห่งประเทศไทยได้ตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

ข้อ ๒๑ ผู้ที่ได้รับอนุญาตเป็นหนังสือจากเจ้าพนักงานเป็นรายกรณี ให้ดำเนินการใดๆ ตามกรณีที่กำหนดในข้อ ๑ ถึงข้อ ๑๙ ข้างต้น อยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตดังกล่าวไม่เกินขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน แต่หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตมีขอบเขตเกินกว่าขอบเขตในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามหนังสืออนุญาตนั้น

ข้อ ๒๒ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๐)<sup>๑๒๓</sup>

ข้อ ๓ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๑)<sup>๑๒๔</sup>

ข้อ ๓๔ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรายงานประเภทบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศต่อเจ้าพนักงานผ่านธนาคารแห่งประเทศไทยตามประเภทบัญชีในรูปแบบเดิมจนถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อ ๓๕ ผู้ที่ได้รับอนุญาตเป็นหนังสือจากเจ้าพนักงานเป็นรายกรณี ให้ดำเนินการใดๆ ตามกรณีที่กำหนดในข้อ ๑ ถึงข้อ ๓๓ ข้างต้น อยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ หากเงื่อนไขใดที่กำหนดในหนังสืออนุญาตดังกล่าวไม่เกินขอบเขตที่กำหนดในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน แต่หาก

<sup>๑๒๒</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๖/ตอนพิเศษ ๒๘๙/หน้า ๗๙/๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

<sup>๑๒๓</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๗/ตอนพิเศษ ๔๗/หน้า ๑๔/๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๓

<sup>๑๒๔</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๗/ตอนพิเศษ ๒๘๕/หน้า ๒๘/๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

เงื่อนไขที่กำหนดในหนังสืออนุญาตมีขอบเขตเกินกว่าขอบเขตในกรณีตามประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามหนังสืออนุญาตนั้น

ข้อ ๓๖ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๕ ธันวาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ๓๒)<sup>๑๒๕</sup>

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ข้อ ๒๘ หนังสืออนุญาตของเจ้าพนักงานที่ให้ดำเนินการใด ๆ อันเกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่กำหนดตามประกาศฉบับนี้และมีอยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ ให้ใช้บังคับต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่หนังสืออนุญาตกำหนดเงื่อนไขที่มีขอบเขตน้อยกว่าที่กำหนดในประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน

ข้อ ๒๙ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

---

<sup>๑๒๕</sup> ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๙/ตอนพิเศษ ๑๐๗ ง/หน้า ๙/ ๑๒ พฤษภาคม ๒๕๖๕