

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา กำหนด สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๗ ข้อ ๑๖ และข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓
(พ.ศ. ๒๔๙๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และ
ที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อ ๑ ข้อ ๒ ข้อ ๓ และข้อ ๔ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรี
ให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตเพื่อการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด
ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐ เจ้าพนักงานออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา ข้อ ๑ ในประกาศนี้ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

“กิจการในต่างประเทศ” หมายความว่า กิจการที่จดทะเบียนในต่างประเทศ ซึ่ง
รวมถึงสาขาที่ต่างประเทศ

“ระบบงาน ECARS” หมายความว่า ระบบงานของธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่ง
จัดทำขึ้นเพื่อพิจารณาคำขออนุญาตและการรายงานตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมการแลกเปลี่ยน
เงินทางอิเล็กทรอนิกส์ (Exchange Control Approval and Reporting System)

“บริษัทแม่” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นในบริษัทย่อยมากกว่าร้อยละ ๕๐ ของทุน
หรือหุ้นทั้งหมดหรือบริษัทที่มีหุ้นในบริษัทร่วมตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ แต่ไม่เกินร้อยละ ๕๐ ของทุนหรือหุ้น
ทั้งหมด ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นให้นับต่อหนึ่งราย

“บริษัทในเครือ” หมายความว่า บริษัทย่อยของบริษัทแม่ และบริษัทร่วมของบริษัทแม่
ทั้งนี้ ให้หมายความรวมถึงสาขาของบริษัทแม่ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมด้วย

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา “บริษัทย่อย” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

(ก) บริษัทที่มีบริษัทอื่นเป็นบริษัทแม่ ที่ไม่ใช่บริษัทร่วม หรือ

(ข) บริษัทย่อยของบริษัทตาม (ก) ต่อไปทุกทอด

“บริษัทร่วม” หมายความว่า

(ก) บริษัทที่มีบริษัทอื่นเป็นบริษัทแม่ ที่ไม่ใช่บริษัทย่อย

(ข) บริษัทที่มีบริษัทย่อยเป็นบริษัทแม่ ที่ไม่ใช่บริษัทย่อย หรือ

(ค) บริษัทย่อยของบริษัทตาม (ก) หรือ (ข) ต่อไปทุกทอด

“บัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ” หมายความว่า บัญชีเงินบาท
ของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การ
กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไข
เพิ่มเติม

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา “บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ” หมายความว่า บัญชีเงินฝากเงินตรา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

ต่างประเทศตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธี
ปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศ” หมายความว่า ธุรกรรมเกี่ยวกับ
ปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่นิติบุคคลรับอนุญาตทำกับบุคคลที่กำหนดได้ โดยไม่ต้องเรียกเอกสาร

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

หลักฐานประกอบการขอทำธุรกรรม ได้แก่ การซื้อ การขาย การแลกเปลี่ยน หรือการให้กู้ยืมเงินตราต่างประเทศการฝากหรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ และการฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒^๑ ผู้ที่ประสงค์จะขอเป็นบุคคลที่กำหนด ต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(๑) ต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๒ ของประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตเพื่อการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐

(๒) มีปริมาณธุรกรรมการค้าการลงทุนระหว่างประเทศ หรือธุรกรรมทางการเงินระหว่างประเทศ ในระยะเวลา ๓ ปีย้อนหลังก่อนวันที่มีการยื่นขอความเห็นชอบ รวมกันไม่น้อยกว่า ๑,๕๐๐ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่า กรณีผู้ยื่นขอความเห็นชอบเป็นกลุ่มบริษัทให้นับรวมธุรกรรมของทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่เจ้าพนักงานกำหนด

(๓) มีการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศในกรณีหนึ่งกรณีใด ดังต่อไปนี้ เป็นประจำตามธุรกิจปกติในระยะเวลา ๓ ปีย้อนหลังก่อนวันที่มีการยื่นขอความเห็นชอบ ดังนี้

(ก) ธุรกรรมเกี่ยวกับการค้าบริการระหว่างประเทศ

(ข) ธุรกรรมเกี่ยวกับการรับเงินลงทุนจากต่างประเทศ หรือลงทุนในกิจการในต่างประเทศ

(ค) ธุรกรรมเกี่ยวกับการกู้ยืมจากต่างประเทศ หรือให้กู้ยืมแก่กิจการในต่างประเทศ

(ง) ธุรกรรมอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อนทำธุรกรรมตามข้อ ๑๘ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และหนังสือเวียนของเจ้าพนักงานที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์

(๔) มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนที่ชัดเจนเหมาะสม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีกลุ่มบริษัทต้องมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่มีสาระสำคัญเหมือนกันและมีผลผูกพันทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทด้วย

(๕) มีกระบวนการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติตาม (๔) ที่ชัดเจนเหมาะสม ทั้งนี้ ในกรณีกลุ่มบริษัทต้องมีกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานการปฏิบัติที่มีสาระสำคัญเหมือนกันและมีผลผูกพันทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทด้วย

ข้อ ๓ กรณีที่มีการยื่นขอความเห็นชอบเป็นบุคคลที่กำหนดเพื่อขอทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามประกาศฉบับนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับคำขอความ

^๑ ข้อ ๒ แก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด (ฉบับที่ ๒)

เห็นชอบ ตรวจสอบคำขอและเอกสารหลักฐานประกอบคำขอซึ่งบุคคลที่กำหนดยื่นต่อนิติบุคคลรับอนุญาต ก่อนส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณาให้ความเห็นชอบ ซึ่งเจ้าพนักงานจะพิจารณาจากคำขอและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

(๑) แบบคำขอความเห็นชอบตามที่เจ้าพนักงานกำหนด โดยระบุรายละเอียด

ดังต่อไปนี้

(ก) รายละเอียดผู้ขอความเห็นชอบ และรายชื่อบริษัทในกลุ่มบริษัท เฉพาะกรณี

ที่ผู้ขอความเห็นชอบเป็นกลุ่มบริษัท

(ข) วัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่

ประสงค์จะทำตามข้อ ๔ พร้อมทั้งเหตุผลความจำเป็น ทั้งนี้ วัตถุประสงค์ข้างต้นต้องสอดคล้องและ

ทำการประกอบธุรกิจของบุคคลที่กำหนดด้วย

(ค) ข้อมูลปริมาณธุรกรรมการค้าการลงทุนระหว่างประเทศ หรือธุรกรรมทาง

การเงินระหว่างประเทศในระยะเวลา ๓ ปีย้อนหลังก่อนวันที่ยื่นขอความเห็นชอบ พร้อมทั้งแผนการ

ดำเนินธุรกิจระหว่างประเทศในระยะเวลา ๓ ปีนับถัดจากวันที่ยื่นขอความเห็นชอบ

ทั้งนี้ กรณีที่ผู้ขอความเห็นชอบเป็นผู้ที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ

เกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่เข้ากรณียกเว้นตามข้อ ๒ (๑.๒) ของประกาศกระทรวงการคลัง

เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตเพื่อการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงิน

ต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐ ให้แสดงข้อมูลข้างต้นแยกจากข้อมูลตาม

ขอบเขตการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ชัดเจนด้วย

(ง) ชื่อและรายละเอียดของผู้ประสานงาน

(๒) หลักฐานแสดงการรับรองการจัดตั้งบริษัท รายชื่อกรรมการและกรรมการที่มี

อำนาจลงนามผูกพันบริษัท และวัตถุประสงค์การประกอบธุรกิจ ซึ่งกระทรวงพาณิชย์รับรองไว้ไม่เกิน

๖ เดือนนับถึงวันที่ยื่นขอความเห็นชอบ

(๓) หลักฐานแสดงโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และอำนาจหน้าที่ของ

คณะกรรมการบริษัทดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศและการ

บริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนและการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติตาม

นโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน

(๔) หลักฐานแสดงนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ

อัตราแลกเปลี่ยนซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

(๕) หลักฐานแสดงกระบวนการตรวจสอบความถูกต้องเหมาะสม และการสอบทาน

การปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน

(๖) หนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี)

(๗) เอกสารหลักฐานอื่นใดตามที่เจ้าพนักงานเห็นสมควร

ในกรณีที่ผู้ขอความเห็นชอบเป็นกลุ่มบริษัท ให้ยื่นหลักฐานแสดงโครงสร้างผู้ถือหุ้น

ของกลุ่มบริษัท หลักฐานแสดงบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น และหลักฐานตาม (๒) (๓) (๔) และ (๕) ของทุก

บริษัทในกลุ่มบริษัท ยกเว้นหลักฐานตาม (๓) (๔) และ (๕) หากเป็นหลักฐานที่เหมือนกันทั้งกลุ่ม

๒ ข้อ ๓ วรรคหนึ่ง (๑) (ค) แก้ไขเพิ่มเติมโดย ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด

(ฉบับที่ ๒)

บริษัทอาจยื่นฉบับเดียวกันได้และต้องแนบหลักฐานเพื่อแสดงว่าเอกสารตาม (๔) และ (๕) มีผลผูกพันทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทด้วย

ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาเรื่องที่ได้รับจากนิติบุคคลรับอนุญาต เฉพาะที่เจ้าพนักงานได้รับภายในวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เท่านั้น และเจ้าพนักงานจะพิจารณาให้แล้วเสร็จภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่เจ้าพนักงานได้รับเอกสารถูกต้องครบถ้วน^๓

ข้อ ๔ วัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่บุคคลที่กำหนดสามารถยื่นขอความเห็นชอบจากเจ้าพนักงานเพื่อการทำธุรกรรมดังกล่าวกับนิติบุคคลรับอนุญาตได้โดยไม่ต้องยื่นเอกสารหลักฐาน โดยวัตถุประสงค์ดังกล่าวต้องสอดคล้องและทำเพื่อการประกอบธุรกิจของบุคคลที่กำหนดด้วย มีดังต่อไปนี้

(๑) เพื่อชำระภาระผูกพันให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ดังต่อไปนี้

(๑.๑) ชำระค่าสินค้าหรือค่าบริการ ซึ่งเป็นการซื้อสินค้าหรือรับบริการจาก

บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ หากชำระค่าทองคำ ต้องชำระเฉพาะค่าทองคำที่นำเข้า

(๑.๒) ลงทุนในกิจการในต่างประเทศ หรือให้กู้ยืมแก่กิจการในต่างประเทศดังนี้

(ก) เป็นเงินลงทุน หรือเงินให้กู้ยืมสกุลเงินตราต่างประเทศ

(ข) เป็นเงินลงทุน หรือเงินให้กู้ยืมสกุลเงินบาท เฉพาะการฝากเงินบาท

เข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในสาธารณรัฐสังคมนิยม

เวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย เพื่อลงทุนหรือให้กู้ยืมแก่กิจการในประเทศ

ดังกล่าวและเงินลงทุนหรือเงินให้กู้ยืมดังกล่าวจะต้องนำไปใช้เพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทย

หรือในประเทศดังกล่าวด้วย

(๑.๓) ชำระคืนต้นเงินกู้ และดอกเบี้ยเงินกู้จากต่างประเทศ

(๑.๔) ส่งคืนเงินลงทุน และส่งผลตอบแทนจากการลงทุน เช่น เงินปันผล

(๑.๕) ส่งเงินกำไร เฉพาะกรณีส่งออกไปให้สำนักงานใหญ่

(๑.๖) ชำระค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนในต่างประเทศ หรือชำระ

ภาระผูกพันของสำนักงานผู้แทนในต่างประเทศ

(๑.๗) ซื้อสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ซื้อสิทธิการเช่าสังหาริมทรัพย์ใน

ต่างประเทศหรือชำระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ

(๑.๘) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศและอนุพันธ์

การทำธุรกรรมยืมและให้ยืมตราสารในต่างประเทศ (Securities Borrowing and Lending) และการ

ทำธุรกรรมขายหรือซื้อตราสารในต่างประเทศโดยมีสัญญาซื้อคืนหรือขายคืนตามลำดับ (Repo หรือ

Reverse Repo) ตามข้อ ๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนด

หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๔

มิถุนายน ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๑.๙) ส่งเงินกรณีที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงตัวแปร

ต่างประเทศที่ไม่ใช่อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับเงินบาท เพื่อป้องกันความเสี่ยง หรือส่งเงินเพื่อวางเงิน

เป็นประกันที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมทางการเงิน เช่น การกู้ยืมเงิน

^๓ ข้อ ๓ วรรคสาม แก้ไขเพิ่มเติมโดย ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด (ฉบับที่ ๒)

(๒) เพื่อชำระภาระผูกพันแก่นิติบุคคลรับอนุญาต ดังต่อไปนี้

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา (๒.๑) ชำระหนี้เงินตราต่างประเทศ และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง

(๒.๒) ชำระค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ เฉพาะการถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา (๒.๓) ชำระเงินตาม (๑.๘)

(๒.๔) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศ ที่ไม่ใช่อนุพันธ์ตามข้อ ๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๔

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา มิถุนายน ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๓) เพื่อชำระแก่นิติบุคคลในประเทศ ดังต่อไปนี้

สำนักงาน (๓.๑) ชำระค่าสินค้าหรือบริการระหว่างกัน เฉพาะการถอนเงินตราต่างประเทศ จากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศประเภทแหล่งต่างประเทศของบุคคลที่กำหนดที่มีแหล่งเงินได้ค่า สินค้าหรือบริการจากต่างประเทศ เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของนิติบุคคลใน ประเทศบุคคลอื่น

สำนักงาน (๓.๒) ชำระเงินตาม (๑.๘) ยกเว้นกรณีที่เป็นชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการ ลงทุนในอนุพันธ์

สำนักงาน (๔) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตนโดยไม่มีภาระผูกพัน หรือ ฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตนในต่างประเทศ

สำนักงาน (๕) เพื่อชำระภาระผูกพันอื่นนอกจากที่กล่าวมาข้างต้นเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินธุรกิจของบุคคลที่กำหนด และต้องมีใช้เพื่อชำระภาระผูกพันกรณีดังต่อไปนี้

สำนักงาน (๕.๑) รับซื้อภาระผูกพันหรือเอกสารเรียกเก็บเงินระหว่างประเทศสกุลเงินตรา ต่างประเทศ

สำนักงาน (๕.๒) เป็นตัวแทนในการรับหรือจ่ายเงินตามเอกสารเรียกเก็บเงินหรือภาระ ผูกพันระหว่างประเทศสกุลเงินตราต่างประเทศให้แก่บุคคลซึ่งไม่ใช่บริษัทในกลุ่มบริษัท

สำนักงาน (๕.๓) หักกลบรายได้หรือภาระผูกพันของตนกับกลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นใน ประเทศไทยหรือหักกลบรายได้หรือภาระผูกพันของบุคคลอื่น

สำนักงาน (๕.๔) ให้อุ้มเงินตราต่างประเทศแก่กลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นในประเทศไทย

สำนักงาน (๕.๕) ชำระภาระผูกพันให้แก่กลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นในประเทศไทยหรือ นิติบุคคลรับอนุญาต

สำนักงาน (๕.๖) ซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศกับกลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นในประเทศไทย หรือบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ

สำนักงาน การทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตามวรรคหนึ่ง ให้เป็นไปตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้ด้วย

สำนักงาน (๑) การฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อชำระ ภาระผูกพันให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศให้ทำได้ทุกกรณีที่มีใช้กรณีตาม (๑.๘) และ (๑.๙)

สำนักงาน (๒) การทำธุรกรรมแทนบริษัทในกลุ่มบริษัทให้ทำได้ทุกกรณีที่มีใช้กรณีตาม (๓.๑) ทั้งนี้ เฉพาะการฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อชำระภาระผูกพัน

สำนักงาน ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศต้องมีใช้กรณีตาม (๑.๘) และ (๑.๙) ด้วย

ข้อ ๕ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศ ตามข้อ ๔ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากเจ้าพนักงานกับบุคคลที่กำหนดได้ โดยต้องเรียกให้บุคคลที่กำหนดแสดงหนังสือแสดงการให้ความเห็นชอบของเจ้าพนักงานหรือสำเนาหนังสือดังกล่าว

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบและพอใจว่าเป็นหนังสือแสดงการให้ความเห็นชอบที่ถูกต้องแท้จริงและการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตรงตามวัตถุประสงค์ จำนวนเงินระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบ และเงื่อนไขที่ระบุในหนังสือดังกล่าวแล้ว ให้ทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๖ ในกรณีที่บุคคลที่กำหนดประสงค์จะดำเนินการ ดังต่อไปนี้

(๑) ทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามประกาศฉบับนี้ต่อไป

หลังจากครบกำหนดระยะเวลาตามหนังสือแสดงการให้ความเห็นชอบ

(๒) เปลี่ยนแปลงรายชื่อบริษัทในกลุ่มบริษัท

(๓) เปลี่ยนแปลงนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ อัตราแลกเปลี่ยน หรือกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติข้างต้น

(๔) เปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ จำนวนเงิน และเงื่อนไขในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับ ปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับความเห็นชอบ

ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดูแลให้บุคคลที่กำหนดยื่นคำขอความเห็นชอบตามแบบที่กำหนดพร้อมทั้งยื่นเอกสารหลักฐานประกอบคำขอให้ครบถ้วนถูกต้อง โดยกรณีตาม (๑) ให้ยื่น เอกสารหลักฐานตามข้อ ๓ (๒) และ ๓ (๖) และเอกสารหลักฐานอื่นตามที่เจ้าพนักงานเห็นสมควร (ถ้ามี) สำหรับกรณีตาม (๒) (๓) หรือ (๔) ให้ยื่นเอกสารหลักฐานตามที่เจ้าพนักงานกำหนด แล้วแต่กรณี (ถ้ามี) และให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับคำขอ ตรวจสอบคำขอและเอกสารหลักฐานดังกล่าว และส่งเรื่อง ให้เจ้าพนักงานพิจารณา

ทั้งนี้ กรณีตาม (๑) เจ้าพนักงานจะพิจารณาให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ วันทำการนับแต่วันที่เจ้าพนักงานได้รับเอกสารถูกต้องครบถ้วน และกรณี (๒) (๓) หรือ (๔) เจ้าพนักงานจะพิจารณาให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันที่เจ้าพนักงานได้รับเอกสารถูกต้องครบถ้วน

ข้อ ๗ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการส่งเรื่องตามข้อ ๓ และข้อ ๖ ผ่านระบบงาน ECARS และต้องจัดทำหรือแปลงเอกสารหลักฐานให้อยู่ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ และถือปฏิบัติตามระเบียบธนาคารแห่งประเทศไทย ว่าด้วยระบบงาน ECARS ด้วย

ข้อ ๘ ในกรณีที่บุคคลที่กำหนดประสงค์จะขอยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ และขอยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๑๖ และข้อ ๒๐ ของกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๙๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นำความในประกาศฉบับนี้มาบังคับใช้โดยอนุโลม และให้

ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศหมายความรวมถึงธุรกรรมเกี่ยวกับการขอยกเว้นการจัด
ให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศและการขอยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศด้วย

การขอยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ และการขอยกเว้นไม่ต้องขาย
หรือฝากเงินตราต่างประเทศ ตามวรรคหนึ่ง ที่สามารถยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน มีดังต่อไปนี้

(๑) กรณีค่าของส่งออกตามข้อ ๖ และข้อ ๗ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการ
แลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑
มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) กรณีที่ไม่ใช่ค่าของส่งออกตามข้อ ๑๐/๑ และข้อ ๑๑ ของประกาศเจ้าพนักงาน
ควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลง
วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๓) การขอยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ และการขอยกเว้นไม่ต้องขาย
หรือฝากเงินตราต่างประเทศนอกเหนือจาก (๑) และ (๒) เพื่อนำไปชำระตามวัตถุประสงค์ตามข้อ ๔
ทั้งนี้ การดำเนินการขอยกเว้นตามวรรคสอง ให้บุคคลที่กำหนดสามารถดำเนินการ
ขอยกเว้นเพื่อนำเงินไปชำระแทนกลุ่มบริษัทเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๔ ได้ทุกกรณี

ข้อ ๙ เมื่อประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตส่งเรื่องตามข้อ ๓
ต่อเจ้าพนักงาน ณ ที่ทำการธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานใหญ่ จนกว่าเจ้าพนักงานจะแจ้ง
กำหนดเวลาที่ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเริ่มส่งเรื่องผ่านระบบ ECARS ได้

ข้อ ๑๐^๔ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุ
เบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

วชิรา อารมย์ดี

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการทำ
ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด (ฉบับที่ ๒)^๕

ข้อ ๔ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา

