

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน
เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน
(ฉบับที่ ๓๒)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๗ ข้อ ๑๖ และข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวงฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๔๙๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ ๓ ข้อ ๔/๑ ข้อ ๔/๒ ข้อ ๖ และข้อ ๗ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม วรรคสองแห่งประกาศกระทรวงการคลัง 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 และข้อ ๑๘ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่ตัวแทน รับอนุญาต ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เจ้าพนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความในบทนิยามคำว่า “กิจการในเครือ” ในข้อ ๒ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“กิจการในเครือ” หมายความว่า กิจการตั้งแต่สองแห่งขึ้นไปซึ่งมีความสัมพันธ์กันในลักษณะอย่างหนึ่งอย่างใด ดังต่อไปนี้

(ก) เป็นกิจการแม่ กิจการย่อย และกิจการร่วม ทั้งนี้ ให้หมายความรวมถึงสาขาของกิจการแม่ กิจการย่อย หรือกิจการร่วมด้วย

(ข) มีบุคคลธรรมดาบุคคลเดียวกันถือหุ้นหรือมีส่วนความเป็นเจ้าของตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป

(ค) มีกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล หรือหุ้นส่วนผู้จัดการ แล้วแต่กรณี เป็นชุดเดียวกัน”

ข้อ ๓ ให้ยกเลิกบทนิยามคำว่า “หลักทรัพย์และตราสารทางการเงินอื่น” ในข้อ ๒ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๔ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นบทนิยามต่อบทนิยามคำว่า “กิจการร่วม” ในข้อ ๒ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“หลักทรัพย์” หมายความว่า หุ่น พันธบัตร หุ้นกู้ และใบรับฝากเงิน

“ตราสารทางการเงิน” หมายความว่า หลักทรัพย์และตราสารตามมาตรา ๔ แห่งพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และสินทรัพย์อื่นใด ที่เจ้าพนักงานกำหนด และให้หมายความรวมถึงค่าแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเฉพาะประเภท ตัวแลกเปลี่ยนหรือตัวสัญญาใช้เงิน

“ธุรกรรมทันที” หมายความว่า การซื้อ การขาย หรือการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่มีกำหนดรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศทันทีภายในเวลาที่กำหนดไว้ซึ่งต้องไม่เกิน ๒ วันทำการ นับจากวันทำธุรกรรม

“ธุรกรรมล่วงหน้า” หมายความว่า การซื้อ การขาย หรือการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่มีกำหนดรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งในอนาคตเป็นจำนวนและราคา ตามที่กำหนดไว้ซึ่งไม่ใช่ธุรกรรมทันที

“เงินให้เปล่า” หมายความว่า เงินที่ให้โดยเสนาหา เงินที่ให้แก่ครอบครัวหรือญาติพี่น้อง ซึ่งมีถิ่นพำนักถาวรในต่างประเทศ เงินช่วยเหลือที่ไม่มีผลตอบแทน เงินบริจาคให้แก่สาธารณประโยชน์”

ข้อ ๕ ให้ยกเลิกความในภาค ๒ การยกเว้นหรือผ่อนผันเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศที่เป็น ค่าของส่งออก ข้อ ๖ ข้อ ๗ และข้อ ๘ ภาค ๓ การยกเว้นหรือผ่อนผันเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศ ที่ไม่ใช่ค่าของส่งออก ข้อ ๙ ข้อ ๑๐ ข้อ ๑๑ และข้อ ๑๑/๑ และภาค ๔ การซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน หรือโอนเงินตราต่างประเทศ 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 ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุม การแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ภาค ๒

การยกเว้นหรือผ่อนผันเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศที่เป็นค่าของส่งออก

ข้อ ๖ ค่าของส่งออกที่ได้รับยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนด ในข้อ ๔/๑ (๑) ถึง (๒) และ (๔) ถึง (๖) แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุม การแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ ผู้ส่งออกยื่นแบบเพื่อยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคาร แห่งประเทศไทย พร้อมเอกสารหลักฐานประกอบการได้รับยกเว้นที่เกี่ยวข้องตามแต่กรณี และเมื่อ นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนพอใจว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้อง ให้จัดทำสำเนาแบบดังกล่าว ที่นิติบุคคลรับอนุญาตได้ลงนามรับรองแล้วมอบให้แก่ผู้ส่งออกนั้นไว้เป็นหลักฐาน

ทั้งนี้ กรณีค่าของส่งออกที่ได้มีการนำเงินตราต่างประเทศหรือเงินบาทที่ได้รับเป็นค่าของนั้น ไปชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศหรือหักกลับกับคู่ค้าที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ

รายเดี่ยวหรือหลายรายผ่านศูนย์หักกลบลบหนี้หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ ต้องเป็นการชำระเงินเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ด้วย และในกรณีหักกลบลบหนี้กับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศหลายราย ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ส่งออกยื่นรายงานการหักกลบลบหนี้ตามแบบที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทยด้วย

สำหรับค่าของส่งออกที่มีการรับชำระค่าของนั้นเป็นเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศตามที่กำหนดในข้อ ๔/๑ (๓) แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับบัญชีเงินบาทของผู้มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศตามข้อ ๓๕/๒ และข้อ ๓๕/๓ ตามแต่กรณี

นอกจากนี้ การได้รับยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศข้างต้น ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ด้วย

ข้อ ๗ กรณีการได้รับยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศนั้นกับนิติบุคคลรับอนุญาตตามที่กำหนดในข้อ ๔/๒ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้ผู้ส่งออกปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และต้องเป็นการโอนไปเพื่อชำระตามวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ แล้วแต่กรณี โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ด้วย และเมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเป็นเอกสารที่แท้จริงและถูกต้องตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในแต่ละกรณีแล้ว จึงให้โอนเงินตราต่างประเทศตามการแจ้งรายการของผู้ยื่นได้

นอกจากนี้ การได้รับยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔ ข้อ ๔๔/๑ ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ด้วย

ข้อ ๘ กรณีขอยกเว้นตามข้อ ๑๖ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม นอกเหนือจากที่กำหนดยกเว้นไว้เป็นการทั่วไปตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง การควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ส่งออกยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

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

เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ภาค ๓

การยกเว้นหรือผ่อนผันเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศที่ไม่ใช่ค่าของส่งออก

ข้อ ๙ บุคคลดังต่อไปนี้ได้รับยกเว้นการปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๕๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๕๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๑) บุคคลตามที่กำหนดในข้อ ๒๔ วรรคหนึ่ง

(๒) คนไทยที่ย้ายถิ่นฐานไปพำนักอยู่ต่างประเทศเป็นการถาวร หรือทำงานในต่างประเทศ

(๓) ผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยตามนิยามในลักษณะ ๓ ภาค ๔ เฉพาะในกรณี que บุคคลดังกล่าวประสงค์จะนำเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการลงทุนหรือการทำธุรกรรมตามที่กำหนดในภาคดังกล่าว ไปลงทุนหรือทำธุรกรรมตามที่กำหนดไว้ต่อ

ข้อ ๑๐ ในกรณีดังต่อไปนี้ เจ้าพนักงานยกเว้นหรือผ่อนผันการปฏิบัติตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๕๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๕๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยให้ถือปฏิบัติเพื่อการได้รับยกเว้นหรือผ่อนผันในแต่ละกรณีด้วย

(๑) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศที่มีมูลค่าต่ำกว่า ๑ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด

(๒) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศในกรณีที่มีการรับชำระเป็นเงินบาทจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศที่กำหนดตามข้อ ๓๕/๑ ข้อ ๓๕/๒ และข้อ ๓๕/๓ ตามแต่กรณี

(๓) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศในกรณีที่มีการรับชำระเงินบาทที่เป็นธนบัตรหรือเหรียญกษาปณ์จากบุคคลในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามหรือประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย

(๔) ผ่อนผันระยะเวลาการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ ในกรณีที่มีเหตุอันไม่อาจจัดให้ได้มาภายใน ๓๖๐ วันนับแต่วันที่ทำธุรกรรม ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการผ่อนผันยังคงมีหน้าที่ต้องจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาที่ได้รับการผ่อนผันด้วย

(๕) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ ในกรณีที่มีการนำเงินตราต่างประเทศหรือเงินบาทที่ได้รับแทนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

(๖) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ ในกรณีที่มีการนำเงินตราต่างประเทศหรือเงินบาทที่ได้รับแทนเงินตราต่างประเทศนั้นไปหักกลบกับคู่ค้าที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศรายเดียวหรือหลายรายผ่านศูนย์หักกลบหนี้หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ ทั้งนี้ ภาระผูกพันการชำระเงินที่จะนำมาหักกลบได้จะต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

(๗) ยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการกู้ยืมจากต่างประเทศ ในกรณีบุคคลรายย่อยที่ลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุนหรือผู้ลงทุนที่มีการนำเงินตราต่างประเทศข้างต้นไปลงทุนหรือทำธุรกรรมเพื่อการลงทุนตามที่กำหนดไว้ในลักษณะ ๓ ภาค ๔ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศต้องรายงานข้อมูลตามแบบและวิธีการที่เจ้าพนักงานกำหนดไว้ในภาคดังกล่าวสำหรับแต่ละกรณีเพื่อการได้รับยกเว้นนั้นด้วย

กรณีที่กำหนดตาม (๓) ถึง (๖) ในวรรคหนึ่ง ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศยื่นแบบเพื่อยกเว้นผ่อนผันการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย พร้อมเอกสารหลักฐานประกอบการได้รับยกเว้นที่เกี่ยวข้องตามแต่กรณี และเมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนพอใจว่าเอกสารแท้จริงและถูกต้อง ให้จัดทำสำเนาแบบดังกล่าวที่นิติบุคคลรับอนุญาตได้ลงนามรับรองแล้วมอบให้แก่บุคคลนั้นเป็นหลักฐาน

ทั้งนี้ ในกรณีที่กำหนดตาม (๕) และ (๖) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ และในกรณี (๖) เฉพาะหักกลบหนี้กับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศหลายราย ผ่านศูนย์หักกลบหนี้หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้บุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศยื่นรายงานการหักกลบหนี้ตามแบบที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทยด้วย

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

ข้อ ๑๑ กรณีดังต่อไปนี้ เมื่อจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวงฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติมแล้ว เจ้าพนักงานยกเว้นให้ไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศนั้นกับนิติบุคคลรับอนุญาตได้

(๑) กรณีที่มีการโอนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

(๒) กรณีที่มีการโอนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระยอดสุทธิที่เกิดจากการหักกลบกับคู่ค้าที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศหลายรายผ่านศูนย์หักกลบหนี้หรือศูนย์หักบัญชีในต่างประเทศ โดยภาระผูกพันการชำระเงินที่จะนำมาหักกลบได้ต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕

(๓) กรณีที่มีการโอนเงินตราต่างประเทศนั้นไปชำระให้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตเพื่อชำระหนี้เงินตราต่างประเทศและค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง หรือเพื่อชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศ หรือชำระส่วนต่างที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ทั้งนี้ การยกเว้นตามวรรคหนึ่ง ให้รวมถึงกรณีการโอนเงินไปชำระแทนกิจการในเครือในประเทศของบุคคลที่ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ข้างต้น และให้สามารถแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่จัดให้ได้นั้นกับนิติบุคคลรับอนุญาตก่อนจะชำระเพื่อวัตถุประสงค์ข้างต้นได้ด้วย

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

ข้อ ๑๑/๑ กรณีขอยกเว้นตามข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๕๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๕๕ 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

การซื้อขาย แลกเปลี่ยน หรือโอนเงินตราต่างประเทศ

ลักษณะ ๑

การอนุญาตให้บุคคลทำธุรกรรมกับนิติบุคคลรับอนุญาตประเภทนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น

ข้อ ๑๒ เจ้าพนักงานอนุญาตให้บุคคลทั่วไป ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน หรือโอนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้นและได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัย

ชำระเงินต่างประเทศได้ ทั้งนี้ ภายใต้ขอบเขตและเงื่อนไขตามที่กำหนดไว้ในภาค ๓ และภาค ๔ แล้วแต่กรณี

ลักษณะ ๒

การทำธุรกรรมของนิติบุคคลรับอนุญาตในกรณีทั่วไป

หมวด ๑

หลักเกณฑ์ทั่วไป

ข้อ ๑๓ เจ้าพนักงานไม่อนุญาตให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับทำธุรกรรมที่มีการขอซื้อหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ในการส่งเงินจากการทำหน้าที่เป็นตัวแทนชำระหรือรับชำระค่าน้ำเงินกู้ยืม ดอกเบี้ย และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ หรือส่งเงินจากการทำหน้าที่เป็นตัวแทนชำระหรือรับชำระเงินให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศที่ประกอบธุรกิจโอนเงินระหว่างประเทศ

ข้อ ๑๔ การขอซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศในกรณีดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณาอนุญาตก่อนดำเนินการ

(๑) กรณีขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า เพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้

(ก) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศ หรือการทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับเงินบาทหรือตัวแปรที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับเงินบาทกับคู่สัญญาในต่างประเทศ

(ข) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ดิจิทัลตามกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เว้นแต่เป็นการชำระเงินค่าโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (Investment Token) ให้แก่ผู้ถือครองที่เป็นบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ซึ่งต้องออกและเสนอขายในประเทศไทยโดยได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(ค) ชำระค่าทองคำที่ซื้อจากต่างประเทศโดยไม่มีการนำเข้ามาในไทย

(ง) ส่งเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศกู้ยืมเงินบาทจากนิติบุคคลรับอนุญาตหรือบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย รวมถึงเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศได้รับจากการออกจำหน่ายพันธบัตรหรือหุ้นกู้เป็นเงินบาทในประเทศไทย เว้นแต่เป็นการส่งเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย สาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยกู้ยืมเงินบาทจากบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทยเพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทยหรือในประเทศดังกล่าว

(๒) กรณีขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้าที่ไม่เป็นไปตามวงเงิน หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่กำหนดในข้อ ๑๕ ถึงข้อ ๒๐

(๓) กรณีบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้าที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขตามที่กำหนดในข้อ ๑๗ ถึงข้อ ๑๙

ทั้งนี้ ในการยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีจำเป็น เมื่อได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลนั้นปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมและให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ โดยให้ดำเนินการได้ไม่เกินจำนวนตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ข้อ ๑๔/๑ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารหลักฐานและการรายงานการทำธุรกรรมเกี่ยวกับเงินตราต่างประเทศตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ถึงข้อ ๔๗ ทั้งนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องดูแลไม่ให้ผู้ขอทำธุรกรรมดำเนินการในลักษณะเป็นการแก่งกำไรในอัตราแลกเปลี่ยน หรือเพื่อประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือเกินกว่าขอบเขตที่ได้รับอนุญาต หรือเพื่อหลีกเลี่ยงการยื่นขออนุญาตการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศ

หมวด ๒

การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ

ข้อ ๑๕ นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในหมวด ๑ และหมวด ๔ ของลักษณะ ๒ และลักษณะ ๓ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

(๑) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอซื้อเงินตราต่างประเทศแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้เพื่อวัตถุประสงค์ต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

(ก) เพื่อชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ หรือเพื่อส่งเงินให้เปล่าแก่บุคคลในต่างประเทศ ทั้งนี้ ในกรณีที่เป็นวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ตามข้อ ๑๖ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตพิจารณาขอบเขตและเงื่อนไขที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการด้วย

(ข) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตน

(ค) เพื่อชำระให้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตหรือผู้ประกอบการเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตประเภทอื่น ซึ่งกระทำการภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจแต่ละประเภทตามที่ได้รับอนุญาต

(ง) เพื่อชำระให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ เฉพาะในกรณีที่ผู้ชำระเงินและผู้รับชำระเงินประสงค์จะชำระและรับชำระเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยต้องสามารถแสดงได้ว่าธุรกรรมที่จะชำระเงินนั้นมีความสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจหรือมีความจำเป็นในการใช้เงินตราต่างประเทศ ซึ่งธุรกรรมนั้นจะต้องมีความเชื่อมโยงกับต่างประเทศด้วย และไม่เป็นการชำระเงินสดเป็นเงินตราต่างประเทศในประเทศไทย

(จ) เพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ ในการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

๑. การขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนในกรณีต่าง ๆ เช่น กรณีที่เกิดจากการบันทึกรายการในงบการเงิน

๒. การขอซื้อเงินตราต่างประเทศภายใต้สัญญาการแลกเปลี่ยนหนี้สกุลเงินบาทหรือดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ (สัญญาแลกเปลี่ยนหนี้แบบ Swap)

๓. การขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้าจากประมาณการเพื่อวัตถุประสงค์ตาม (๑) ที่มีใช้ประมาณการสำหรับค่าทองคำ

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

(๒) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

(ก) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติในเรื่องเอกสารหลักฐานประกอบการขอทำธุรกรรมดังนี้

๑. นอกจากกรณีตาม (๒) (ก) ๒. นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกให้ผู้ขอซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าวแยกได้ ดังนี้

๑.๑ กรณีที่เป็นธุรกรรมทันที หากนิติบุคคลรับอนุญาตรู้จักผู้ขอซื้อดีพอ (Know Your Business) หรือการขอซื้อเงินในจำนวนเงินต่ำกว่า ๒๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด

๑.๒ กรณีที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้า หากนิติบุคคลรับอนุญาตรู้จักผู้ขอซื้อดีพอ (Know Your Business) และมีการควบคุมวงเงินการทำธุรกรรมล่วงหน้าของลูกค้า

สำหรับกรณีที่ไม่เป็นไปตาม ๑.๑ และ ๑.๒ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมสำหรับวัตถุประสงค์นั้น ๆ ด้วย

๒. กรณีขอซื้อเงินตราต่างประเทศเพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตน นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกให้ผู้ขอซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๒๓ ด้วย

๓. ในกรณีที่กำหนดให้ต้องมีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม
ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติ ดังนี้

๓.๑ ในวันทำธุรกรรม (Trade date) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ซื้อ
ยื่นเอกสารหลักฐานดังกล่าว เว้นแต่การซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันที เจ้าพนักงานผ่อนผัน
ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารข้างต้นภายในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date)
แทนได้เฉพาะในกรณีที่มีเหตุผลและความจำเป็น

๓.๒ ในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) ให้นิติบุคคลรับอนุญาต
เรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานดังกล่าว ในกรณีการซื้อเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้า
เฉพาะกรณีวรรคสองของ ๑. ซึ่งมีจำนวนตั้งแต่ ๒๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่า
ตามอัตราตลาด ทั้งนี้ ในการขอทำธุรกรรมเพื่อวัตถุประสงค์ในการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยง
อัตราแลกเปลี่ยนจากประมาณการ ให้ยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงภาวะผูกพันหรือที่แสดงความเสี่ยง
อัตราแลกเปลี่ยนแทนประมาณการ เช่น หลักฐานการเรียกเก็บเงิน

(ข) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าการซื้อเงินตราต่างประเทศนั้น
เป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่แจ้งไว้จริง โดยในกรณีที่ต้องมีเอกสารหลักฐานประกอบการขอทำธุรกรรม
ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเอกสารนั้นแท้จริงและถูกต้องครบถ้วน และ
ให้ดำเนินการได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อการตรวจสอบข้างต้นนิติบุคคลรับอนุญาต
อาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร

(ค) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดูแลให้การซื้อเงินตราต่างประเทศกระทำโดยบุคคลที่มี
ภาระการชำระเงินหรือการส่งเงิน หรือบุคคลที่กระทำเพื่อป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน
ตามแต่ละกรณีที่กำหนด การซื้อเงินตราต่างประเทศโดยบุคคลอื่นที่ไม่ใช่บุคคลดังกล่าว ให้นิติบุคคล
รับอนุญาตดำเนินการได้เฉพาะกรณีที่มีการมอบอำนาจให้กระทำการแทน โดยให้เรียกเอกสารหลักฐาน
ที่แสดงการมอบอำนาจ หรือหลักฐานที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนด้วย

ข้อ ๑๖ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอซื้อเงินตราต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์
ดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตพิจารณาขอบเขตและเงื่อนไขที่กำหนดสำหรับแต่ละวัตถุประสงค์
ให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการด้วย โดยให้ดำเนินการได้ไม่เกินวงเงินสำหรับวัตถุประสงค์ที่มีการกำหนด
วงเงินไว้

(๑) การส่งเงินเพื่อลงทุนหรือให้กู้ยืมในต่างประเทศ

(ก) กรณีผู้ซื้อเป็นนิติบุคคลจะต้องอยู่ภายใต้ขอบเขตและเงื่อนไขของวัตถุประสงค์
ดังนี้

๑. กรณีส่งเงินไปลงทุนในกิจการที่ต่างประเทศซึ่งรวมถึงสาขาที่ต่างประเทศ
โดยจัดตั้งหรือเข้าร่วมลงทุน โดยให้มีสัดส่วนการถือหุ้นหรือมีส่วนเป็นเจ้าของตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป

โดยสัดส่วนในกรณีการถือหุ้นให้นับต่อหนึ่งราย หรือเพื่อลงทุนในกิจการในเครือเฉพาะลักษณะ (ก) ที่ต่างประเทศ และอยู่ในเครือเดียวกันกับผู้ซื้อเงินตราต่างประเทศ

๒. กรณีส่งเงินไปให้กู้ยืมในต่างประเทศต้องเป็นกรณีที่ผู้กู้ยืมเป็นกิจการที่ต่างประเทศ

(ข) กรณีผู้ซื้อเป็นบุคคลธรรมดาส่งเงินไปลงทุนในกิจการที่ต่างประเทศโดยจัดตั้งหรือเข้าร่วมลงทุน โดยให้มีสัดส่วนการถือหุ้นหรือมีส่วนเป็นเจ้าของตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป โดยสัดส่วนในกรณีการถือหุ้นให้นับต่อหนึ่งราย หรือเพื่อให้กู้ยืมแก่กิจการที่ได้จัดตั้งหรือเข้าร่วมลงทุนดังกล่าว หรือเพื่อลงทุนหรือให้กู้ยืมแก่กิจการในเครือเฉพาะลักษณะ (ก) ที่ต่างประเทศของกิจการดังกล่าว

ทั้งนี้ กิจการที่ต่างประเทศตาม (ก) และ (ข) นั้นต้องมีการประกอบธุรกิจจริงตามวัตถุประสงค์ของกิจการหรือตามที่แจ้งกับหน่วยงานที่กำกับดูแลในต่างประเทศ แล้วแต่กรณี

(๒) การส่งเงินซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของคนไทยที่ย้ายถิ่นฐานไปพำนักอยู่ต่างประเทศเป็นการถาวร หรือการส่งเงินไปให้ครอบครัวหรือญาติพี่น้องซึ่งมีถิ่นพำนักถาวรในต่างประเทศ ต้องไม่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าเป็นการกระทำขึ้นเพื่อหลีกเลี่ยงคำพิพากษาหรือคำสั่งของศาลให้ยึดหรืออายัดทรัพย์สิน หรือหลีกเลี่ยงมิให้ต้องตกอยู่ภายใต้กฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หรือเป็นการหลีกเลี่ยงหรือฉ้อโกงภาษี

(๓) การส่งเงินเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ซื้อสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ หรือชำระค่าใช้จ่ายในการตกแต่งอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ให้รวมถึงการส่งเงินตามวัตถุประสงค์ข้างต้นเพื่อครอบครัวได้ด้วย

(๔) การส่งเงินให้เปล่าแก่บุคคลในต่างประเทศ ให้ดำเนินการได้เป็นจำนวนรวมไม่เกินปีละ ๕๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อราย ยกเว้นเงินให้เปล่าประเภทเงินที่ให้แก่ครอบครัวหรือญาติพี่น้องซึ่งมีถิ่นพำนักถาวรในต่างประเทศ หรือเงินบริจาคให้แก่สาธารณประโยชน์ ให้ทำได้ไม่จำกัดจำนวน

ข้อ ๑๗ นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในหมวด ๑ และหมวด ๔ ของลักษณะ ๒ และลักษณะ ๓ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอขายเงินตราต่างประเทศแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

(๑) การขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันที ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ขายยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการขอขายเงินตราต่างประเทศดังกล่าว

(๒) การขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติดังนี้

(ก) ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้เพื่อวัตถุประสงค์ต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

๑. กรณีผู้ขอขายมีเงินได้เงินตราต่างประเทศในอนาคต

๒. กรณีผู้ซื้อขายมีเงินในบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตนตามข้อ ๒๓

๓. กรณีผู้ซื้อขายดำเนินการเพื่อการป้องกันหรือบริหารความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๕ (๑) (จ) โดยอนุโลม

ทั้งนี้ ให้นำความในวรรคสองของ (๑) ของข้อ ๑๕ ที่ระบุเกี่ยวกับกิจการในเครือมาใช้บังคับกับกรณีการขายเงินตราต่างประเทศในข้อนี้ด้วยโดยอนุโลม

(ข) ให้นิติบุคคลรับรองปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

๑. ในกรณีนิติบุคคลรับรองผู้รู้จักผู้ซื้อขายดีพอ (Know Your Business) และมีการควบคุมวงเงินการทำธุรกรรมล่วงหน้าของลูกค้า นิติบุคคลรับรองไม่ต้องเรียกให้ผู้ขายยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว เว้นแต่ไม่สามารถดำเนินการข้างต้นได้ ให้นิติบุคคลรับรองเรียกให้ผู้ขายยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมสำหรับวัตถุประสงค์นั้น ๆ ในวันทำธุรกรรม (Trade date)

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

ข้อ ๑๘ ในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) ตามการซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้าที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๕ ข้อ ๑๖ และข้อ ๑๗ แล้วแต่กรณี ให้นิติบุคคลรับรองจัดให้ผู้ขอทำธุรกรรมรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศตามธุรกรรมที่ได้ทำไว้ ยกเว้นธุรกรรม ดังต่อไปนี้

(๑) ธุรกรรมที่มีใช้ค่าทองคำ ให้ผู้ขอทำธุรกรรมสามารถต่ออายุ ไม่ต่ออายุ หรือยกเลิกธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่ได้ทำไว้ กับนิติบุคคลรับรองคู่สัญญาเดิมหรือคู่สัญญาใหม่ก็ได้ และให้ผู้ขอทำธุรกรรมสามารถหักกลับและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศก็ได้ ทั้งนี้ หากเป็นการต่ออายุธุรกรรมดังกล่าว ให้นิติบุคคลรับรองปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามข้อ ๑๕ หรือข้อ ๑๗

(๒) ธุรกรรมค่าทองคำนำเข้า ไม่ให้ผู้ขอทำธุรกรรมต่ออายุธุรกรรม โดยให้สามารถไม่ต่ออายุ หรือยกเลิกธุรกรรมได้เฉพาะกรณีดังต่อไปนี้ และให้สามารถหักกลับและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศก็ได้

(ก) กรณีนิติบุคคลรับรองที่เป็นคู่สัญญาเดิมยกเลิกหรือปรับลดวงเงิน Credit line ตามหลักเกณฑ์การพิจารณาความเสี่ยงของนิติบุคคลรับรอง โดยต้องเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้าหรือตามความยินยอมของผู้ขอทำธุรกรรม หรือ

(ข) กรณีผู้ขอทำธุรกรรมไม่สามารถรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศได้ครบตามจำนวน เนื่องจากมีการหักค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมการโอนเงิน เป็นต้น และขอไม่รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศเฉพาะจำนวนที่เป็นค่าใช้จ่ายดังกล่าว

ทั้งนี้ เฉพาะธุรกรรมตาม (๑) กรณีที่ผู้ขอทำธุรกรรมซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศสำหรับวัตถุประสงค์ของกิจการในเครือ ให้กิจการในเครือข้างต้นเป็นผู้รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ รวมถึงให้รับหรือจ่ายส่วนต่างแทนได้

ข้อ ๑๙ นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๓ หมวด ๔ ของลักษณะ ๒ และลักษณะ ๓ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศขอแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ขอแลกเปลี่ยนยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว

ทั้งนี้ ในวันครบกำหนดชำระเงิน (Settlement date) ให้สามารถหักกลับและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้ เว้นแต่ผู้ทำธุรกรรมประสงค์จะรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ ให้ถือปฏิบัติ ดังนี้

(๑) กรณีตามวัตถุประสงค์ในข้อ ๑๕ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้โดยต้องถือปฏิบัติให้ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินที่กำหนดไว้สำหรับแต่ละวัตถุประสงค์ตามข้อดังกล่าวด้วย

(๒) กรณีตามวัตถุประสงค์ในข้อ ๑๔ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณาอนุญาตก่อนจะให้มีการรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ โดยให้ถือปฏิบัติตามวิธีการในการยื่นขออนุญาตและการดำเนินการที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดในวรรคสองและสามของข้อดังกล่าวด้วย

ทั้งนี้ กรณีที่ผู้ขอทำธุรกรรมแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสำหรับวัตถุประสงค์ของกิจการในเครือ ให้กิจการในเครือข้างต้นเป็นผู้รับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ รวมถึงให้รับหรือจ่ายส่วนต่างแทนได้

หมวด ๓

การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ

ข้อ ๒๐ นอกจากกรณีที่กำหนดไว้ในหมวด ๔ ของลักษณะ ๒ ในกรณีที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศขอซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ โดยถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข ดังต่อไปนี้

(๑) การขอซื้อเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔

สำหรับกรณีการขอซื้อเงินตราต่างประเทศที่มีแหล่งที่มาของเงินบาทเป็นเงินซึ่งได้รับในประเทศจะต้องไม่ใช่กรณีตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๓ และข้อ ๑๔ (๑) และ (๒) และกรณีการขอซื้อตามที่กำหนดข้างต้นที่มีจำนวนเงินตั้งแต่ ๒๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาด ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอซื้อยื่นเอกสารหลักฐานที่แสดงแหล่งที่มา

ของเงินบาทดังกล่าวเพื่อประกอบการทำธุรกรรมตามรายการที่ได้แจ้งไว้ โดยให้ถือปฏิบัติเกี่ยวกับการยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๑๕ (๒) (ก) ๓. ด้วย

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติเพิ่มเติมตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๕ (๒) (ข) และ (ค)

(๒) การขอขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้ดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ขอยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ การขอขายเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ เพิ่มเติมด้วย

(๓) ในกรณีเป็นการทำธุรกรรมที่กำหนดไว้ในภาค ๖ เรื่องบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ และหนังสือเวียนของธนาคารแห่งประเทศไทยที่ขอความร่วมมือให้ปฏิบัติตามมาตรการป้องปรามการเก็งกำไรค่าเงินบาท ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการตามที่กำหนดไว้ในภาค ๖ และต้องเป็นไปตามที่กำหนดในหนังสือเวียนดังกล่าวด้วย

หมวด ๔

การทำธุรกรรมกับบุคคลที่มีลักษณะเฉพาะ

ข้อ ๒๐/๑ ในกรณีที่บุคคลดังต่อไปนี้ ขอซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า หรือขอต่ออายุ ไม่ต่ออายุ ยกเลิกธุรกรรมการซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลรับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน ทั้งนี้ ให้เรียกให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามปฏิบัติการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ ด้วย

(๑) ส่วนราชการ

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

ลักษณะ ๓

การทำธุรกรรมของนิติบุคคลรับอนุญาตกรณีเพื่อการลงทุน

ข้อ ๒๐/๒ ในภาคนี้

“สินทรัพย์ตามงบดุล” หมายความว่า สินทรัพย์ที่ปรากฏในงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบและรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตปีล่าสุด

“ผู้ลงทุน” หมายความว่า

(๑) กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

(๒) สำนักงานประกันสังคม

(๓) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

(๔) กองทุนรวม (ไม่รวมกองทุนส่วนบุคคล)

(๕) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๖) บริษัทประกันชีวิตและบริษัทประกันวินาศภัย

(๗) สถาบันการเงินที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้ง

(๘) นิติบุคคลที่จดทะเบียนตามกฎหมายไทยที่มีสินทรัพย์ตามงบดุลตั้งแต่ ๕,๐๐๐ ล้านบาท

(๙) บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(๑๐) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช ๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“บุคคลรายย่อย” หมายความว่า บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศที่ไม่ใช่ในติบุคคลรับอนุญาตและไม่ใช่ผู้ลงทุน

“ตัวแทนการลงทุน” หมายความว่า ตัวแทนการลงทุนในประเทศที่ผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยมอบหมายให้เป็นตัวแทนการลงทุนหรือจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งต้องไม่ใช่กรณีให้บริการเฉพาะการแนะนำการลงทุนแก่ผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยซึ่งลงทุนโดยไม่ผ่านบุคคลดังกล่าว และต้องมีลักษณะใดลักษณะหนึ่ง ดังนี้

(๑) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พุทธศักราช ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พุทธศักราช ๒๕๔๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

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

“ตราสาร” หมายความว่า หลักทรัพย์และตราสารทางการเงินตามบทนิยามที่กำหนดในข้อ ๒

“ตราสารในต่างประเทศ” หมายความว่า ตราสารสกุลเงินตราต่างประเทศที่ออกและจำหน่ายในต่างประเทศ หรือที่ออกในต่างประเทศและจำหน่ายในประเทศ หรือที่ออกและจำหน่ายในประเทศ ซึ่งต้องได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย แล้วแต่กรณี

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

ข้อ ๒๐/๓ ในกรณีผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยขอซื้อ ขาย หรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า เพื่อวัตถุประสงค์ในการชำระเงินลงทุนหรือทำธุรกรรม ดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้

- (๑) ชำระเงินลงทุนในตราสารในต่างประเทศ
- (๒) ชำระเงินลงทุนในอนุพันธ์ให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ คู่สัญญาสำหรับการลงทุนในอนุพันธ์ที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในประเทศ ตามลักษณะอนุพันธ์ ดังนี้
- (ก) อ้างอิงตัวแปรที่ไม่ใช่อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท หรือไม่ใช่ดัชนีทางการเงินที่คำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท และ
- (ข) มีการตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ
- (๓) ชำระเงินตามธุรกรรมยืมหรือให้ยืมตราสารในต่างประเทศ (Securities Borrowing and Lending) โดยตกลงจำนวนเงินตามสัญญาเป็นเงินตราต่างประเทศ
- (๔) 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 ตราสารในต่างประเทศต้องไม่มีอนุพันธ์ที่มีอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาทแฝงไว้ตั้งแต่เป็นตราสารหนี้สกุลเงินตราต่างประเทศที่นิติบุคคลรับอนุญาตออกและจำหน่ายในประเทศ
- ข้อ ๒๐/๔ ในการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมทันทีและธุรกรรมล่วงหน้า เพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๒๐/๓ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขดังต่อไปนี้ โดยให้ดำเนินการได้ไม่เกินวงเงินสำหรับวัตถุประสงค์ที่มีการกำหนดวงเงินไว้
- (๑) การขอซื้อเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ขอซื้อแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และให้ดำเนินการได้ตามมูลค่าการลงทุนหรือธุรกรรมแต่ละประเภท ดังนี้
- (ก) กรณีผู้ลงทุนขอซื้อ ไม่ว่าจะเป็นการลงทุนโดยผ่านตัวแทนการลงทุนหรือไม่ผ่านตัวแทนการลงทุน ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม ได้แก่ แบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ซึ่งออกให้โดยเจ้าพนักงาน
- (ข) กรณีบุคคลรายย่อยขอซื้อ ให้ถือปฏิบัติตามแต่ละกรณี ดังต่อไปนี้
๑. ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในแต่ละกรณี ดังนี้

๑.๑ กรณีลงทุนโดยไม่ผ่านตัวแทนการลงทุน ให้เรียกแบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ซึ่งออกให้โดยเจ้าพนักงาน

๑.๒ กรณีลงทุนผ่านตัวแทนการลงทุน ให้เรียกหนังสือรับรองของตัวแทนการลงทุน ซึ่งรับรองว่าการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศดังกล่าวเป็นไปเพื่อการลงทุนหรือทำธุรกรรมตามที่กำหนดไว้โดยผ่านตัวแทนการลงทุน

๒. กรณีชำระเงินให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ โดยไม่ผ่านตัวแทนการลงทุน ให้ดำเนินการได้เป็นจำนวนรวมไม่เกินปีละ ๕ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าตามอัตราตลาดต่อราย

(ค) กรณีตัวแทนการลงทุนขอซื้อเงินเพื่อชำระเงินลงทุนหรือธุรกรรมแทนผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยที่ตนรับเป็นตัวแทน ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ หากตรวจพบว่าผู้ลงทุนหรือบุคคลรายย่อยไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการชำระเงินลงทุนหรือธุรกรรมตามที่กำหนด เจ้าพนักงานสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเพิกถอนแบบรับทราบการแจ้งความประสงค์การลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ตามที่เห็นสมควร

(๒) การขอขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้ดำเนินการได้ทุกกรณี โดยไม่ต้องเรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมดังกล่าว เว้นแต่กรณีการขอขายเงินตราต่างประเทศที่เป็นธุรกรรมล่วงหน้า ให้เรียกให้ผู้ซื้อยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องในวันทำธุรกรรม 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 ยกเว้นกรณีต่ออายุ ไม่ต่ออายุ หรือยกเลิกธุรกรรม ให้นิติบุคคลรับอนุญาตทั้งที่เป็นคู่สัญญาเดิมหรือคู่สัญญาใหม่ดำเนินการได้ โดยให้สามารถหักกลับและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศก็ได้ และเฉพาะกรณีการต่ออายุธุรกรรมดังกล่าว ให้เรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องด้วย

สำหรับกรณีการขอแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ให้สามารถหักกลับและรับหรือจ่ายส่วนต่างเป็นเงินบาทหรือเงินตราต่างประเทศได้ เว้นแต่ผู้ทำธุรกรรมประสงค์จะรับมอบหรือส่งมอบเงินตราต่างประเทศ ให้ถือปฏิบัติตามข้อ ๒๐/๔ ด้วย

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

ข้อ ๒๐/๗ ในการทำธุรกรรมเงินตราต่างประเทศตามลักษณะนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติเกี่ยวกับเอกสารหลักฐานและการรายงาน รวมถึงการดูแลผู้ขอทำธุรกรรม ดังต่อไปนี้

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

(๒) ดูแลให้ผู้ลงทุน บุคคลรายย่อย หรือตัวแทนการลงทุน ที่มาขอทำธุรกรรมดำเนินการดังต่อไปนี้

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

(ข) ดำเนินการในลักษณะที่ไม่เป็นไปเพื่อการเก็งกำไรในอัตราแลกเปลี่ยน หรือเพื่อประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศโดยไม่ได้รับอนุญาตหรือเกินกว่าขอบเขตที่ได้รับอนุญาต หรือเพื่อหลีกเลี่ยงการยื่นขออนุญาตการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศ”

ข้อ ๖ ให้ยกเลิกข้อ ๒๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๗ ให้เพิ่มความดังต่อไปนี้เป็น (ง) ของข้อ (๑) ของวรรคหนึ่งของข้อ ๒๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“(ง) เงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศได้รับชำระจากบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศบุคคลอื่นเพื่อวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๕ (๑) (ง) หรือวัตถุประสงค์ที่เป็นธุรกรรมเพื่อการลงทุนตามข้อ ๒๐/๓ ให้รับฝากได้ตามจำนวนที่ได้รับชำระ”

ข้อ ๘ ให้ยกเลิกความใน (ค) ของข้อ (๑) ของวรรคสองของข้อ ๒๔ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(ค) เงินที่บุคคลที่มีถิ่นอยู่ในประเทศชำระหรือสั่งโอนให้แก่บุคคลตามวรรคหนึ่งเพื่อวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ ๑๕ หรือวัตถุประสงค์ที่เป็นธุรกรรมเพื่อการลงทุนตามข้อ ๒๐/๓ ให้รับฝากได้ตามจำนวนที่จะชำระหรือสั่งโอน”

ข้อ ๙ ให้ยกเลิกความในข้อ ๒๖ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๒๖ นอกจากที่กำหนดในข้อ ๒๓ และข้อ ๒๔ การรับฝากเงินตราต่างประเทศ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอฝากเงินตราต่างประเทศยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงาน อิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้ เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีจำเป็น เมื่อได้รับ อนุญาตจากเจ้าพนักงานแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลนั้นปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการ ในการทำธุรกรรมและให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ โดยให้นิติบุคคล รับอนุญาตรับฝากเงินตราต่างประเทศได้ไม่เกินจำนวนตามที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนด เงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย”

ข้อ ๑๐ ให้ยกเลิกความในข้อ ๒๙ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๒๙ ในการถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากเพื่อวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้ผู้ถอนปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมตามข้อ ๔๔ และถือปฏิบัติให้ถูกต้องครบถ้วนตามขอบเขต หลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินในการถอนเงิน ในแต่ละวัตถุประสงค์ด้วย

(๑) เพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่กำหนดในข้อดังกล่าว โดยให้ถอนได้ไม่จำกัดจำนวน เว้นแต่กรณีวัตถุประสงค์ที่มีการ กำหนดวงเงินไว้ให้ถอนได้ไม่เกินวงเงิน

(๒) เพื่อวัตถุประสงค์ในการชำระเงินลงทุนหรือทำธุรกรรมในข้อ ๒๐/๓ โดยให้ถือปฏิบัติ ตามที่กำหนดไว้ในลักษณะ ๓ ภาค ๔ สำหรับแต่ละกรณีด้วย ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการกำหนดวงเงิน ไว้ให้ถอนได้ไม่เกินวงเงิน และต้องนับรวมเป็นวงเงินการลงทุนตามที่กำหนดไว้ด้วย

(๓) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศดังต่อไปนี้ ให้ถอนได้ไม่จำกัดจำนวน โดยไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน

(ก) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของนิติบุคคลรับอนุญาต หรือผู้ประกอบการ ธุกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตประเภทอื่น ให้ทำได้ภายใต้ขอบเขต

การประกอบธุรกิจแต่ละประเภทตามที่ได้รับอนุญาต ทั้งนี้ ให้รวมถึงการชำระแทนกิจการในเครือในประเทศของผู้ขอถอนนั้นด้วย

(ข) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศบัญชีอื่นของตน หรือบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศบุคคลอื่น

(๔) เพื่อขายให้แก่นิติบุคคลรับอนุญาต ให้ถอนได้ไม่จำกัดจำนวน โดยไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน

ในการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง ให้สามารถแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศกับนิติบุคคลรับอนุญาตก่อนดำเนินการเพื่อวัตถุประสงค์ข้างต้นได้

ในกรณีที่ผู้ถอนเงินตราต่างประเทศเป็นส่วนราชการ ให้ถอนเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้ทุกกรณีโดยไม่จำกัดจำนวน และไม่ต้องจัดให้มีการยื่นเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมในทุกจำนวนเงิน โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ ด้วย

ทั้งนี้ การถอนเงินจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศต้องไม่เป็นการถอนเงินสดเป็นเงินตราต่างประเทศเพื่อนำมาใช้ในประเทศไทย”

ข้อ ๑๑ ให้ยกเลิกความในข้อ ๓๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๓๑ นอกจากที่กำหนดในข้อ ๒๙ และข้อ ๓๐ การถอนเงินตราต่างประเทศกรณีอื่น รวมถึงการถอนตามกรณีที่กำหนดไว้ในข้อ ๑๔ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ถอนเงินตราต่างประเทศยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น เมื่อได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานแล้ว ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกให้บุคคลนั้นปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งรายการในการทำธุรกรรมและให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามที่กำหนดในข้อ ๔๔ โดยให้นิติบุคคลรับอนุญาตถอนเงินตราต่างประเทศได้ไม่เกินจำนวนตามที่ได้รับอนุญาตเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย”

ข้อ ๑๒ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นวรรคสองของข้อ ๓๕ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ทั้งนี้ บัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศที่เปิดเพื่อการลงทุนในหลักทรัพย์ และตราสารทางการเงินอื่น ให้ใช้เฉพาะเพื่อการลงทุนสำหรับหลักทรัพย์และตราสารทางการเงินที่ออก และจำหน่ายในประเทศไทยเท่านั้น”

ข้อ ๑๓ ให้ยกเลิกความในข้อ (๓) ของวรรคหนึ่งของข้อ ๓๕/๑ ของประกาศเจ้าพนักงาน ควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๓) เงินบาทที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน ดังต่อไปนี้

(ก) เงินบาทจ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕ ที่เป็นเงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือเงินที่ได้รับชำระ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงิน

(ข) เงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่อ้างอิงอัตราดอกเบี้ย หรือดัชนีอัตราดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับเงินบาท ที่ทำกับนิติบุคคลรับอนุญาต”

ข้อ ๑๔ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๔) ของวรรคหนึ่งของข้อ ๓๕/๑ ของประกาศเจ้าพนักงาน ควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“(๔) เงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของธนาคารกลางในต่างประเทศ องค์การหรือสถาบัน การเงินระหว่างประเทศที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งเปิดไว้กับธนาคาร แห่งประเทศไทย”

ข้อ ๑๕ ให้ยกเลิกความในข้อ (๓) ของวรรคหนึ่งของข้อ ๓๕/๒ ของประกาศเจ้าพนักงาน ควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๓) เงินบาทที่จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕”

ข้อ ๑๖ ให้ยกเลิกความในข้อ (๓) ของวรรคหนึ่งของข้อ ๓๕/๓ ของประกาศเจ้าพนักงาน ควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“(๓) เงินบาทที่จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕ โดยต้องไม่ใช่เงิน ดังต่อไปนี้

(ก) เงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมอนุพันธ์ทางการเงินที่ซื้อขายในศูนย์ซื้อขาย สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือเงินที่ได้รับชำระที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในหลักทรัพย์และตราสารทางการเงิน

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินที่ชำระคืนเงินลงทุนในหุ้นที่บุคคลที่มี ถิ่นที่อยู่นอกประเทศลงทุนในสัดส่วนตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ ขึ้นไป รวมทั้งผลตอบแทนและเงินที่ได้รับชำระ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนดังกล่าวได้

(ข) เงินลงทุนหรือเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ต่างประเทศตามข้อ ๑๖ (๑) เงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเฉพาะที่เป็นนิติบุคคลได้รับจากการเสนอขายหลักทรัพย์หรือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหลักทรัพย์ของตนซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับฝากเงินตามวรรคหนึ่ง เข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ทั่วไปของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยได้ โดยเงินที่รับฝากจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้

๑. เป็นเงินลงทุนหรือเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย ซึ่งกิจการที่ได้รับการลงทุนหรือกิจการที่กู้ยืมดังกล่าวจะต้องนำเงินไปใช้เพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทยหรือในประเทศดังกล่าว หรือ

๒. เป็นเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยได้รับจากการเสนอขายหลักทรัพย์ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งเงินดังกล่าวจะต้องนำไปใช้เพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทยหรือในประเทศดังกล่าว”

ข้อ ๑๗ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๘) และ (๙) ของวรรคหนึ่งของข้อ ๓๕/๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“(๘) เงินบาทที่จ่ายให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนามและประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทยเพื่อการลงทุนหรือทำธุรกรรมตามที่กำหนดไว้ในลักษณะ ๓ ภาค ๔ ซึ่งต้องออกและจำหน่ายในประเทศดังกล่าว หรือเกี่ยวข้องกับตราสารที่ออกและจำหน่ายในประเทศดังกล่าวเท่านั้น โดยให้ถือปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในภาคดังกล่าวด้วย

(๙) เงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของธนาคารกลางในต่างประเทศ องค์กรหรือสถาบันการเงินระหว่างประเทศที่ตั้งอยู่ในต่างประเทศ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ ซึ่งเปิดไว้กับธนาคารแห่งประเทศไทย”

ข้อ ๑๘ ให้ยกเลิกความในข้อ ๓๖ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๓๖ การรับฝากเงินในแต่ละกรณีที่ระบุในข้อ ๓๕/๑ และข้อ ๓๕/๓ แห่งประกาศนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมที่แสดงว่าเป็นเงินที่สามารถฝากเข้าบัญชีได้ แล้วแต่กรณี ยกเว้นการรับฝากเงินบาทที่โอนมาจากบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศบัญชีอื่น นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกเอกสารหลักฐานดังกล่าว โดยหากเป็นการรับฝากเงินบาทที่จ่ายเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๑๕ หรือเงินบาทที่จ่ายตามข้อ ๓๕/๓ (๘) ให้นิติบุคคล

รับอนุญาตถือปฏิบัติตามวิธีการในการเรียกเอกสารหลักฐานตามที่กำหนดในข้อ 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 และข้อ ๓๕/๓ แห่งประกาศนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับดำเนินการได้โดยไม่ต้องเรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรม โดยต้องดูแลให้การถอนเงินเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของแต่ละประเภทบัญชี ทั้งนี้ เพื่อการดูแลข้างต้นนิติบุคคลรับอนุญาตอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ตามที่เห็นสมควร”

ข้อ ๑๙ ให้ยกเลิกข้อ ๓๙/๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒๐ ให้ยกเลิกข้อ ๔๐/๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒๑ ให้ยกเลิกความในข้อ ๔๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๔๑ กรณีบุคคลอื่นนอกจากบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศของกัมพูชาหรือขอรับสินเชื่อรูปแบบอื่นเป็นเงินตราต่างประเทศจากนิติบุคคลรับอนุญาต ให้กระทำได้เพื่อวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

(๑) เพื่อวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดในข้อ ๑๕ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ เงื่อนไข และวงเงินตามที่กำหนดในข้อดังกล่าว

(๒) เพื่อขายให้นิติบุคคลรับอนุญาต

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

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเอกสารหลักฐานตามวรรคหนึ่งแท้จริงและถูกต้องและเป็นการกักเงินเพื่อวัตถุประสงค์ตามที่แจ้งไว้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตให้กักเงินตราต่างประเทศได้ โดยต้องเรียกให้บุคคลดังกล่าวทำสัญญาเงินกู้หรือเอกสารการรับสินเชื่อไว้เป็นหลักฐาน

ในกรณีที่ผู้ขอกู้เงินตราต่างประเทศเป็นบุคคลดังต่อไปนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้องเรียกเอกสารหลักฐาน และให้กักเงินตราต่างประเทศดังกล่าวได้ทุกกรณี

(๑) ส่วนราชการ

(๒) บุคคลตามที่กำหนดในข้อ ๒๔ วรรคหนึ่ง (๑) และ (๒) ที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย
ทั้งนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดในข้อ ๔๔/๑
ข้อ ๔๖ และข้อ ๔๗ ด้วย แล้วแต่กรณี”

ข้อ ๒๒ ให้ยกเลิกข้อ ๔๒/๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง
การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗
และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒๓ ให้ยกเลิกความในวรรคห้าของข้อ ๔๔ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุม
การแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่
๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ทั้งนี้ การขอฝากตามข้อ ๒๓ (๑) (ข) สำหรับเงินที่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศซื้อ
แลกเปลี่ยน หรือกู้ยืมจากนิติบุคคลรับอนุญาต และการขอฝากโดยบุคคลตามข้อ ๒๔ ให้บุคคลนั้น
แจ้งรายการโดยไม่ต้องระบุวัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมตามวรรคหนึ่ง และนิติบุคคลรับอนุญาตไม่ต้อง
ระบุรายการวัตถุประสงค์ไว้ในหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมตามวรรคสอง”

ข้อ ๒๔ ให้ยกเลิกความในข้อ ๔๔/๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน
เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม
พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๔๔/๑ ในการเรียกเอกสารหลักฐานประกอบการทำธุรกรรมตามประกาศฉบับนี้
และหลักฐานประกอบการยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงาน ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเรียกเอกสารหลักฐานที่เป็น
ต้นฉบับ สำเนา หรือข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ก็ได้ ยกเว้นกรณีหนังสือรับรองของตัวแทนการลงทุน
ตามข้อ ๒๐/๔ และแบบคำขอตามที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย ให้นิติบุคคลรับอนุญาต
เรียกเอกสารหลักฐานที่เป็นต้นฉบับหรือข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ที่สามารถใช้อย่างเดียวกับต้นฉบับได้เท่านั้น

ทั้งนี้ นิติบุคคลรับอนุญาตต้องตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าเป็นเอกสารหลักฐานที่แท้จริง
และถูกต้อง”

ข้อ ๒๕ ให้ยกเลิกข้อ ๔๗/๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง
การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗
และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒๖ ให้ยกเลิกความในภาค ๙ การซื้อ ขายทองคำ ข้อ ๔๗/๒ และข้อ ๔๗/๓
ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับ
การแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ภาค ๙

การซื้อ ขายทองคำ

ข้อ ๔๗/๒ การซื้อหรือขายทองคำล่องหน้าในต่างประเทศทุกประเภท รวมถึงการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่องหน้าในต่างประเทศที่มีทองคำเป็นสินค้าหรือมีตัวแปรที่เกี่ยวข้องกับทองคำ ที่กระทำทั้งในและนอกตลาดซื้อขายล่องหน้า ไม่ว่าจะกระทำโดยตรงหรือผ่านนายหน้า ตัวแทนหรือโดยวิธีการอื่นใด และไม่ว่าจะมีการส่งมอบหรือไม่ส่งมอบซึ่งทองคำที่ซื้อขายนั้น ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

ในการนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานก่อนส่งให้เจ้าพนักงานพิจารณา โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

ในกรณีการซื้อหรือขายตามวรรคหนึ่งที่กระทำโดยนิติบุคคลรับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตกระทำได้ โดยไม่ต้องยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน

ข้อ ๔๗/๓ การซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่องหน้าในประเทศที่มีตัวแปรที่เกี่ยวข้องกับทองคำ ที่กระทำนอกศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่องหน้า ให้นิติบุคคลรับอนุญาตจัดให้ผู้ขอยื่นคำขอต่อเจ้าพนักงานผ่านนิติบุคคลรับอนุญาต ตามแบบและรายการเอกสารที่กำหนดไว้ในเว็บไซต์ของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือในระบบงานอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย โดยเจ้าพนักงานอาจเรียกเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมได้ในกรณีที่จำเป็น ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยเจ้าพนักงานอาจพิจารณากำหนดเงื่อนไขเพิ่มเติมประกอบการอนุญาตด้วย

การซื้อหรือขายตามวรรคหนึ่งในกรณีดังต่อไปนี้ เจ้าพนักงานอนุญาตให้ดำเนินการได้ โดยไม่ต้องยื่นขออนุญาตต่อพนักงาน

(๑) การซื้อหรือขายระหว่างนิติบุคคลรับอนุญาตด้วยกัน

(๒) การซื้อหรือขายระหว่างนิติบุคคลรับอนุญาตกับบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในประเทศ”

ข้อ ๒๗ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นภาค ๑๐ เบ็ดเตล็ด ข้อ ๔๘ และข้อ ๔๙ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ภาค ๑๐

เบ็ดเตล็ด

ข้อ ๔๘ ในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศขอทำธุรกรรมที่กำหนดในประกาศฉบับนี้ภายใต้ขอบเขตการประกอบธุรกิจที่ได้รับอนุญาต ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการได้ภายใต้หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ในประกาศเฉพาะสำหรับการประกอบธุรกิจแต่ละประเภท

เว้นแต่กรณีที่ไม่ได้มีการกำหนดเป็นการเฉพาะไว้ ให้ถือปฏิบัติตามประกาศฉบับนี้เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับประกาศเฉพาะสำหรับการประกอบธุรกิจแต่ละประเภท

ทั้งนี้ ผู้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามวรรคหนึ่งไม่ให้ความรวมถึงนิติบุคคลรับอนุญาต

ข้อ ๔๙ ในกรณีที่นิติบุคคลรับอนุญาตมีเหตุจำเป็นอันสมควรทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศฉบับนี้ได้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตยื่นคำขอผ่อนผันต่อเจ้าพนักงาน ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาอนุญาตตามความจำเป็นและเหมาะสม และอาจกำหนดหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเพิ่มเติมตามที่เห็นสมควร”

ข้อ ๒๘ หนังสืออนุญาตของเจ้าพนักงานที่ให้ดำเนินการใด ๆ อันเกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไขที่กำหนดตามประกาศฉบับนี้และมีอยู่ก่อนวันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ ให้ใช้บังคับต่อไป เว้นแต่ในกรณีที่หนังสืออนุญาตกำหนดเงื่อนไขที่มีขอบเขตน้อยกว่าที่กำหนดในประกาศฉบับนี้ ให้ใช้เงื่อนไขตามประกาศฉบับนี้แทน

ข้อ ๒๙ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๘ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

อลิศรา มหาสันตนะ

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน