

ประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๗ ข้อ ๑๖ และข้อ ๒๐ แห่งกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๔๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๔๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และข้อ ๑ ข้อ ๒ ข้อ ๓ และข้อ ๔ แห่งประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตเพื่อการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐ เจ้าพนักงานออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“กิจการในต่างประเทศ” หมายความว่า กิจการที่จดทะเบียนในต่างประเทศ ซึ่งรวมถึงสาขาที่ต่างประเทศ

“ระบบงาน ECARS” หมายความว่า ระบบงานของธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่งจัดทำขึ้นเพื่อพิจารณาคำขออนุญาตและการรายงานตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมการแลกเปลี่ยนเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ (Exchange Control Approval and Reporting System)

“บริษัทแม่” หมายความว่า บริษัทที่มีหุ้นในบริษัทย่อยมากกว่าร้อยละ ๕๐ ของทุนหรือหุ้นทั้งหมด หรือบริษัทที่มีหุ้นในบริษัทร่วมตั้งแต่ร้อยละ ๑๐ แต่ไม่เกินร้อยละ ๕๐ ของทุนหรือหุ้นทั้งหมด ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นในนับต่อหนึ่งราย

“บริษัทในเครือ” หมายความว่า บริษัทย่อยของบริษัทแม่ และบริษัทร่วมของบริษัทแม่ ทั้งนี้ ให้หมายความรวมถึงสาขาของบริษัทแม่ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมด้วย

“บริษัทย่อย” หมายความว่า

- (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 บัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ” หมายความว่า บัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ ตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

“ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศ” หมายความว่า ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่นิติบุคคลรับอนุญาตทำกับบุคคลที่กำหนดได้ โดยไม่ต้องเรียกเอกสารหลักฐานประกอบการขอทำธุรกรรม ได้แก่ การซื้อ การขาย การแลกเปลี่ยน หรือการให้กู้ยืมเงินตราต่างประเทศ การฝากหรือถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ และการฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่นอกประเทศ ตามประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ เกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ข้อ ๒ ผู้ที่ประสงค์จะเป็นบุคคลที่กำหนด นอกจากต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในข้อ ๒ ของประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตเพื่อการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐ แล้ว ต้องมีคุณสมบัติดังต่อไปนี้ด้วย

(๑) มีปริมาณธุรกรรมการค้าการลงทุนระหว่างประเทศ หรือธุรกรรมทางการเงินระหว่างประเทศ ในระยะเวลา ๓ ปีย้อนหลังนับถัดจากวันที่มีการยื่นขอความเห็นชอบ รวมกันไม่น้อยกว่า ๓,๐๐๐ ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่า กรณีผู้ยื่นขอความเห็นชอบเป็นกลุ่มบริษัทให้นับรวมธุรกรรมของทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่เจ้าพนักงานกำหนด

(๒) มีการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศเป็นประจำตามธุรกิจปกติ ในระยะเวลา ๓ ปีย้อนหลังนับถัดจากวันที่มีการยื่นขอความเห็นชอบ ตามที่เจ้าพนักงานเห็นสมควร ดังนี้

(ก) ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการค้า การบริการระหว่างประเทศ และ

(ข) ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน หรือให้กู้ยืมแก่กิจการในต่างประเทศ หรือเพื่อวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์ เพื่อบริหารความเสี่ยงที่ต้องขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานก่อนทำธุรกรรม ตามข้อ ๑๘ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และหนังสือเวียนของเจ้าพนักงาน ที่เกี่ยวกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์

(๓) มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนที่ชัดเจน เหมาะสม ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในกรณีกลุ่มบริษัทต้องมีนโยบาย และแนวปฏิบัติที่มีสาระสำคัญเหมือนกันและมีผลผูกพันทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทด้วย

(๔) มีกระบวนการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติตาม (๓) ที่ชัดเจนเหมาะสม ทั้งนี้ ในกรณีกลุ่มบริษัทต้องมีกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานการปฏิบัติ ที่มีสาระสำคัญเหมือนกันและมีผลผูกพันทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทด้วย

ข้อ ๓ กรณีที่มีการยื่นขอความเห็นชอบเป็นบุคคลที่กำหนดเพื่อขอทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามประกาศฉบับนี้ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับคำขอความเห็นชอบ ตรวจสอบคำขอ และเอกสารหลักฐานประกอบคำขอซึ่งบุคคลที่กำหนดยื่นต่อนิติบุคคลรับอนุญาต ก่อนส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณาให้ความเห็นชอบ ซึ่งเจ้าพนักงานจะพิจารณาจากคำขอและเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ดังต่อไปนี้

(๑) แบบคำขอความเห็นชอบตามที่เจ้าพนักงานกำหนด โดยระบุรายละเอียดดังต่อไปนี้

(ก) รายละเอียดผู้ขอความเห็นชอบ และรายชื่อบริษัทในกลุ่มบริษัท เฉพาะกรณีที่ผู้ขอความเห็นชอบเป็นกลุ่มบริษัท

(ข) วัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ประสงค์จะทำตามข้อ ๔ พร้อมทั้งเหตุผลความจำเป็น ทั้งนี้ วัตถุประสงค์ข้างต้นต้องสอดคล้องและทำเพื่อการประกอบธุรกิจของบุคคลที่กำหนดด้วย

(ค) ข้อมูลปริมาณธุรกรรมการค้าการลงทุนระหว่างประเทศ หรือธุรกรรมทางการเงินระหว่างประเทศ ในระยะเวลา ๓ ปีย้อนหลังนับถัดจากวันที่ยื่นขอความเห็นชอบ พร้อมทั้งแผนการดำเนินธุรกิจระหว่างประเทศ ในระยะเวลา ๓ ปีนับถัดจากวันที่ยื่นขอความเห็นชอบ

ทั้งนี้ กรณีที่ผู้ขอความเห็นชอบเป็นผู้ที่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่เข้ากรณียกเว้นตามข้อ ๒ (๑.๒) ของประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง คำสั่งรัฐมนตรีให้ไว้แก่นิติบุคคลรับอนุญาตเพื่อการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศกับบุคคลที่กำหนด ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๐ ให้แสดงข้อมูลข้างต้นแยกจากข้อมูลตามขอบเขตการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับอนุญาตให้ชัดเจนด้วย

(ง) ชื่อและรายละเอียดของผู้ประสานงาน

(๒) หลักฐานแสดงการรับรองการจัดตั้งบริษัท รายชื่อกรรมการและกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท และวัตถุประสงค์การประกอบธุรกิจ ซึ่งกระทรวงพาณิชย์รับรองไว้ไม่เกิน ๖ เดือนนับถึงวันที่ยื่นขอความเห็นชอบ

(๓) หลักฐานแสดงโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท และอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศและการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนและการตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน

(๔) หลักฐานแสดงนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท

(๕) หลักฐานแสดงกระบวนการตรวจสอบความถูกต้องเหมาะสม และการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยน

(๖) หนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี)

(๗) เอกสารหลักฐานอื่นใดตามที่เจ้าพนักงานเห็นสมควร

ในกรณีที่ผู้ขอความเห็นชอบเป็นกลุ่มบริษัท ให้ยื่นหลักฐานแสดงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท หลักฐานแสดงบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น และหลักฐานตาม (๒) (๓) (๔) และ (๕) ของทุกบริษัท ในกลุ่มบริษัท ยกเว้นหลักฐานตาม (๓) (๔) และ (๕) หากเป็นหลักฐานที่เหมือนกันทั้งกลุ่มบริษัท อาจยื่นฉบับเดียวกันได้และต้องแนบหลักฐานเพื่อแสดงว่าเอกสารตาม (๔) และ (๕) มีผลผูกพันทุกบริษัทในกลุ่มบริษัทด้วย

ทั้งนี้ เจ้าพนักงานจะพิจารณาเรื่องที่ได้รับจากนิติบุคคลรับอนุญาต เฉพาะที่เจ้าพนักงานได้รับภายใน ๑๘๐ วันนับตั้งแต่วันที่ประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับเท่านั้น และเจ้าพนักงานจะพิจารณาให้แล้วเสร็จภายใน ๖๐ วันทำการนับแต่วันที่เจ้าพนักงานได้รับเอกสารถูกต้องครบถ้วน

ข้อ ๔ วัตถุประสงค์ในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่บุคคลที่กำหนดสามารถยื่นขอความเห็นชอบจากเจ้าพนักงานเพื่อการทำธุรกรรมดังกล่าวกับนิติบุคคลรับอนุญาตได้โดยไม่ต้องยื่นเอกสารหลักฐาน โดยวัตถุประสงค์ดังกล่าวต้องสอดคล้องและทำเพื่อการประกอบธุรกิจของบุคคลที่กำหนดด้วย มีดังต่อไปนี้

(๑) เพื่อชำระภาระผูกพันให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ ดังต่อไปนี้

(๑.๑) ชำระค่าสินค้าหรือค่าบริการ ซึ่งเป็นการซื้อสินค้าหรือรับบริการจากบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ หากชำระค่าทองคำ ต้องชำระเฉพาะค่าทองคำที่นำเข้า

(๑.๒) ลงทุนในกิจการในต่างประเทศ หรือให้กู้ยืมแก่กิจการในต่างประเทศ ดังนี้

(ก) เป็นเงินลงทุน หรือเงินให้กู้ยืมสกุลเงินตราต่างประเทศ

(ข) เป็นเงินลงทุน หรือเงินให้กู้ยืมสกุลเงินบาท เฉพาะการฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ในสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม และประเทศที่มีพรมแดนติดต่อกับประเทศไทย เพื่อลงทุนหรือให้กู้ยืมแก่กิจการในประเทศดังกล่าว และเงินลงทุนหรือเงินให้กู้ยืมดังกล่าวจะต้องนำไปใช้เพื่อการค้าหรือการลงทุนในประเทศไทยหรือในประเทศดังกล่าวด้วย

(๑.๓) ชำระคืนต้นเงินกู้ และดอกเบี้ยเงินกู้จากต่างประเทศ

(๑.๔) ส่งคืนเงินลงทุน และส่งผลตอบแทนจากการลงทุน เช่น เงินปันผล

(๑.๕) ส่งเงินกำไร เฉพาะกรณีส่งออกไปให้สำนักงานใหญ่

(๑.๖) ชำระค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนในต่างประเทศ หรือชำระภาระผูกพันของสำนักงานผู้แทนในต่างประเทศ

(๑.๗) ซื้ออสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ ซื้อสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ หรือชำระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ในต่างประเทศ

(๑.๘) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศและอนุพันธ์ การทำธุรกรรมยืมและให้ยืมตราสารในต่างประเทศ (Securities Borrowing and Lending) และการทำธุรกรรม

ขายหรือซื้อตราสารในต่างประเทศโดยมีสัญญาซื้อคืนหรือขายคืนตามลำดับ (Repo หรือ Reverse Repo) ตามข้อ ๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๑.๙) ส่งเงินกรณีที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์ที่อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศ ที่ไม่ใช่อัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวกับเงินบาท เพื่อป้องกันความเสี่ยง หรือส่งเงินเพื่อวางเงินเป็นประกัน ที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมทางการเงิน เช่น การกู้ยืมเงิน

(๒) เพื่อชำระภาระผูกพันแก่นิติบุคคลรับอนุญาต ดังต่อไปนี้

(๒.๑) ชำระหนี้เงินตราต่างประเทศ และค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง

(๒.๒) ชำระค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องกับบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ เฉพาะการถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศ

(๒.๓) ชำระเงินตาม (๑.๘)

(๒.๔) ชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมอนุพันธ์อ้างอิงตัวแปรต่างประเทศ ที่ไม่ใช่อนุพันธ์ ตามข้อ ๓ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนในตราสารในต่างประเทศ และอนุพันธ์ ลงวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๓) เพื่อชำระแก่นิติบุคคลในประเทศ ดังต่อไปนี้

(๓.๑) ชำระค่าสินค้าหรือบริการระหว่างกัน เฉพาะการถอนเงินตราต่างประเทศจากบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศประเภทแหล่งต่างประเทศของบุคคลที่กำหนดที่มีแหล่งเงินได้ค่าสินค้าหรือบริการจากต่างประเทศ เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของนิติบุคคลในประเทศบุคคลอื่น

(๓.๒) ชำระเงินตาม (๑.๘) ยกเว้นกรณีที่เป็นชำระเงินที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในอนุพันธ์

(๔) เพื่อฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตนโดยไม่มีภาระผูกพัน หรือฝากเข้าบัญชีเงินฝากเงินตราต่างประเทศของตนในต่างประเทศ

(๕) เพื่อชำระภาระผูกพันอื่นนอกจากที่กล่าวมาข้างต้นเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบุคคลที่กำหนด และต้องมีค่าใช้จ่ายชำระภาระผูกพันกรณีดังต่อไปนี้

(๕.๑) รับซื้อภาระผูกพันหรือเอกสารเรียกเก็บเงินระหว่างประเทศสกุลเงินตราต่างประเทศ

(๕.๒) เป็นตัวแทนในการรับหรือจ่ายเงินตามเอกสารเรียกเก็บเงินหรือภาระผูกพันระหว่างประเทศสกุลเงินตราต่างประเทศให้แก่บุคคลซึ่งไม่ใช่บริษัทในกลุ่มบริษัท

(๕.๓) หักกลบรายได้หรือภาระผูกพันของตนกับกลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นในประเทศไทย หรือหักกลบรายได้หรือภาระผูกพันของบุคคลอื่น

(๕.๔) ให้กู้ยืมเงินตราต่างประเทศแก่กลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นในประเทศไทย

(๕.๕) ชำระภาระผูกพันให้แก่กลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นในประเทศไทยหรือนิติบุคคลรับอนุญาต

(๕.๖) ชื่อหรือขายเงินตราต่างประเทศกับกลุ่มบริษัทหรือบุคคลอื่นในประเทศไทยหรือบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศ

การทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศเพื่อวัตถุประสงค์ตามวรรคหนึ่ง ให้เป็นไปตามเงื่อนไขดังต่อไปนี้ด้วย

(๑) การฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อชำระภาระผูกพันให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศให้ทำได้ทุกกรณีที่มีใช้กรณีตาม (๑.๘) และ (๑.๙)

(๒) การทำธุรกรรมแทนบริษัทในกลุ่มบริษัทให้ทำได้ทุกกรณีที่มีใช้กรณีตาม (๓.๑) ทั้งนี้ เฉพาะการฝากเงินบาทเข้าบัญชีเงินบาทของบุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศเพื่อชำระภาระผูกพันให้แก่บุคคลที่มีถิ่นที่อยู่ต่างประเทศต้องมีใช้กรณีตาม (๑.๘) และ (๑.๙) ด้วย

ข้อ ๕ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามข้อ ๔ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากเจ้าพนักงานกับบุคคลที่กำหนดได้ โดยต้องเรียกให้บุคคลที่กำหนดแสดงหนังสือแสดงการให้ความเห็นชอบของเจ้าพนักงานหรือสำเนาหนังสือดังกล่าว

เมื่อนิติบุคคลรับอนุญาตตรวจสอบและพอใจว่าเป็นหนังสือแสดงการให้ความเห็นชอบที่ถูกต้องแท้จริงและการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตรงตามวัตถุประสงค์ จำนวนเงินระยะเวลาที่ได้รับความเห็นชอบ และเงื่อนไขที่ระบุในหนังสือดังกล่าวแล้ว ให้ทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๖ ในกรณีที่บุคคลที่กำหนดประสงค์จะดำเนินการ ดังต่อไปนี้

(๑) ทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศตามประกาศฉบับนี้ต่อไปหลังจากครบกำหนดระยะเวลาตามหนังสือแสดงการให้ความเห็นชอบ

(๒) เปลี่ยนแปลงรายชื่อบริษัทในกลุ่มบริษัท

(๓) เปลี่ยนแปลงนโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอัตราแลกเปลี่ยนหรือกระบวนการตรวจสอบและการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติข้างต้น

(๔) เปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ จำนวนเงิน และเงื่อนไขในการทำธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศที่ได้รับความเห็นชอบ

ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดูแลให้บุคคลที่กำหนดยื่นคำขอความเห็นชอบตามแบบที่กำหนดพร้อมทั้งยื่นเอกสารหลักฐานประกอบคำขอให้ครบถ้วนถูกต้อง โดยกรณีตาม (๑) ให้ยื่นเอกสารหลักฐานตามข้อ ๓ (๒) และ ๓ (๖) และเอกสารหลักฐานอื่นตามที่เจ้าพนักงานเห็นสมควร (ถ้ามี) สำหรับกรณีตาม (๒) (๓) หรือ (๔) ให้ยื่นเอกสารหลักฐานตามที่เจ้าพนักงานกำหนด แล้วแต่กรณี (ถ้ามี) และให้นิติบุคคลรับอนุญาตรับคำขอ ตรวจสอบคำขอและเอกสารหลักฐานดังกล่าว และส่งเรื่องให้เจ้าพนักงานพิจารณา

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

ข้อ ๗ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตดำเนินการส่งเรื่องตามข้อ ๓ และข้อ ๖ ผ่านระบบงาน ECARS และต้องจัดทำหรือแปลงเอกสารหลักฐานให้อยู่ในรูปของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ และถือปฏิบัติตามระเบียบธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยระบบงาน ECARS ด้วย

ข้อ ๘ ในกรณีที่บุคคลที่กำหนดประสงค์จะขอยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ และขอยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศตามข้อ ๑๖ และข้อ ๒๐ ของกฎกระทรวงฉบับที่ ๑๓ (พ.ศ. ๒๕๕๗) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๕๕๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ให้นำความในประกาศฉบับนี้มาบังคับใช้โดยอนุโลม และให้ธุรกรรมเกี่ยวกับปัจจัยชำระเงินต่างประเทศหมายความรวมถึงธุรกรรมเกี่ยวกับการขอยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ และการขอยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศด้วย

การขอยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ และการขอยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศ ตามวรรคหนึ่ง ที่สามารถยื่นขออนุญาตต่อเจ้าพนักงาน มีดังต่อไปนี้

(๑) กรณีค่าของส่งออกตามข้อ ๖ และข้อ ๗ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๒) กรณีที่ไม่ใช่ค่าของส่งออกตามข้อ ๑๐/๑ และข้อ ๑๑ ของประกาศเจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการแลกเปลี่ยนเงิน ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

(๓) การขอยกเว้นการจัดให้ได้มาซึ่งเงินตราต่างประเทศ และการขอยกเว้นไม่ต้องขายหรือฝากเงินตราต่างประเทศนอกเหนือจาก (๑) และ (๒) เพื่อนำไปชำระตามวัตถุประสงค์ตามข้อ ๔

ทั้งนี้ การดำเนินการขอยกเว้นตามวรรคสอง ให้บุคคลที่กำหนดสามารถดำเนินการขอยกเว้นเพื่อนำเงินไปชำระแทนกลุ่มบริษัทเพื่อวัตถุประสงค์ตามข้อ ๔ ได้ทุกกรณี

ข้อ ๙ เมื่อประกาศฉบับนี้มีผลใช้บังคับ ให้นิติบุคคลรับอนุญาตส่งเรื่องตามข้อ ๓ ต่อเจ้าพนักงาน ณ ที่ทำการธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานใหญ่ จนกว่าเจ้าพนักงานจะแจ้งกำหนดเวลาที่ให้นิติบุคคลรับอนุญาตเริ่มส่งเรื่องผ่านระบบ ECARS ได้

ข้อ ๑๐ ประกาศฉบับนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๐

วชิรา อารมย์ดี

เจ้าพนักงานควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน