

1. ด้านกำกับบริษัทจดทะเบียน



สั่งการให้
ชี้แจง / เปิดเผยข้อมูล / special audit

2. ด้านผู้ลงทุน

ให้ความรู้ผู้ลงทุน และร่วมกับ
SET TIA AIMC
สนับสนุนการใช้สิทธิของผู้ลงทุน
ในการเยียวยาความเสียหาย



3. ด้านบังคับใช้กฎหมาย

ตรวจสอบความผิดตาม
พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ /
ร่วมมือกับหน่วยงานอื่น



4. ด้านการยกระดับการกำกับ ภายใต้ “โครงการบริษัท ผู้ออกหลักทรัพย์เข้มแข็ง”

▶ ยกระดับ 3 ด้าน

1. บริษัทที่ออกหลักทรัพย์
2. ผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน
3. ผู้ลงทุน





การดำเนินการกรณี STARK

กตท และ แนวทางเสริมสร้างความเชื่อมั่นในตลาดทุน

เกิดอะไรขึ้นกับ บมจ. สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น (STARK)

การดำเนินการกรณี STARK

- บริษัทไม่สามารถส่งงบการเงินได้ตามกำหนด
- ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ขึ้นเครื่องหมาย SP หยุดพักการซื้อขายหุ้น STARK
- บริษัทผิดข้อกำหนดสิทธิหุ้นกู้และผิดนัดหุ้นกู้
- ข้อมูลงบการเงินในอดีตไม่ถูกต้อง
- ผลการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ (special audit) พบธุรกรรมผิดปกติหลายรายการ

1. ด้านกำกับบริษัทจดทะเบียน : สั่งการให้ชี้แจง เปิดเผยข้อมูล และทำ special audit

- ▶ ให้ STARK (1) ชี้แจงข้อมูลแผนการจัดทำและนำส่งงบการเงิน แผนการชำระหนี้หุ้นกู้ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (2) ให้ข้อมูลความคืบหน้าที่เกี่ยวข้องและตอบคำถามผู้ลงทุน ในระหว่างการจัด Public Presentation (3) ชี้แจงข้อมูลและนำเสนอเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง กรณีถูกกลุ่มบริษัทที่ STARK เคยมีแผนจะเข้าลงทุนซื้อกิจการ ยื่นเสนอข้อพิพาทเกี่ยวกับการใช้สิทธิเพิกถอนสัญญาซื้อขายหุ้นดังกล่าวต่อสถาบันอนุญาโตตุลาการของประเทศเยอรมนี
- ▶ ให้ STARK ขยายขอบเขต special audit แก่ไขความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนโดยเร็ว

2. ด้านผู้ลงทุน : ให้ความรู้ผู้ลงทุนและร่วมกับ SET TIA AIMC สนับสนุนการใช้สิทธิของผู้ลงทุนในการเยียวยาความเสียหาย

- ▶ ประสานและกำชับผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ให้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามกฎหมายและข้อกำหนดสิทธิ
- ▶ เปิดศูนย์รวมข้อมูลหุ้นกู้ STARK บน www.sec.or.th
- ▶ เปิด hotline หุ้นกู้ STARK โทร. 1207 กด 9
- ▶ ออกบทความให้ความรู้ หัวข้อ “จะอย่างไร ถ้าหุ้นกู้ที่ซื้อไว้ผิดนัดชำระ?”
- ▶ ประชุมร่วมกับผู้ลงทุน และรับประเด็นข้อร้องเรียน
- ▶ สนับสนุนให้สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) ส่งผู้แทนเข้าร่วมการประชุม Public Presentation เพื่อเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการสอบถามประเด็นสำคัญต่าง ๆ
- ▶ ร่วมกับ SET TIA และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) เพื่อสนับสนุนการใช้สิทธิของผู้ลงทุนในการเยียวยาความเสียหาย

3. ด้านบังคับใช้กฎหมาย : ตรวจสอบความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ / ร่วมมือหน่วยงานอื่น

- ▶ เร่งกระบวนการตรวจสอบการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และประสานงานกับกรมสอบสวนคดีพิเศษ กองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ และสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
- ▶ ตรวจสอบการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีว่าเป็นไปตามมาตรฐานวิชาชีพหรือไม่ และประสานความร่วมมือกับสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ในการพิจารณาคุณภาพการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีที่เกี่ยวข้อง
- ▶ พิจารณาการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรณีนี้ รวมถึงการขายหุ้นกู้สำหรับผู้ลงทุนรายใหญ่และผู้ลงทุนสถาบันให้แก่ผู้ลงทุนรายย่อย

เผยแพร่ 26 มิถุนายน 2566

แนวทางเสริมสร้างความเชื่อมั่นในตลาดทุน

4. ด้านการยกระดับการกำกับ : โครงการผู้ออกหลักทรัพย์เข้มแข็ง

1. บริษัทที่ออกหลักทรัพย์

- ▶ ร่วมกับ SET ยกระดับคุณภาพบริษัทที่ออกและเสนอขายหุ้นต่อประชาชน (IPO) และบริษัทจดทะเบียน โดยทบทวนหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น เกณฑ์คุณสมบัติด้านตัวเลขกำไร และการเข้าจดทะเบียนทางอ้อม (backdoor listing) ให้มีความเข้มข้นเทียบเท่า IPO
- ▶ ปรับปรุงกฎหมายให้การบังคับใช้กฎหมายมีประสิทธิภาพและรวดเร็วขึ้น เช่น กำหนดให้เจ้าหน้าที่ ก.ล.ต. เป็นพนักงานสอบสวน และมีอำนาจในการสอบสวนการกระทำความผิด
- ▶ ยกระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และจัดทำ web portal เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารระหว่าง ก.ล.ต. และบริษัทจดทะเบียน
- ▶ ส่งเสริมบทบาทความรับผิดชอบให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น จัดอบรม ออกบทความ จัดทำคู่มือ สนับสนุนบทบาทหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และกรรมการตรวจสอบ

2. ผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน

2.1 ผู้สอบบัญชี

- แก้ไข พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ให้สำนักงานสอบบัญชีต้องได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. และให้มีบทลงโทษที่หลากหลายตามความรุนแรงของความผิด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแลและป้องปรามการกระทำความผิด
- กำหนดให้สำนักงานสอบบัญชีต้องยกระดับการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีให้เข้มงวดขึ้นตามมาตรฐานบริหารคุณภาพ ตั้งแต่ปี 2566 โดยหากพบว่า มีข้อบกพร่องจะต้องดำเนินการแก้ไข จัดทำ root causes analysis และ remediation plan
- ทบทวนแนวทางการกำกับดูแลคุณภาพผู้สอบบัญชีใหม่ทั้งระบบและยกระดับการกำกับดูแลผู้สอบบัญชีให้เข้มงวดขึ้น

2.2 ที่ปรึกษาทางการเงิน (FA)

- ร่วมกับชมรมวณิชยชนกิจ ในการทบทวน พัฒนาหลักสูตร และการสอบหลักสูตร FA

2.3 ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้

- ออกแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้เพื่อใช้เป็นแนวทางในการทำงาน

2.4 สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

- ทบทวนแนวทางในการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

3. ผู้ลงทุน

- ▶ ให้ความรู้ผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง ในรูปแบบที่หลากหลาย เช่น บทความ infographic และคลิปวิดีโอ เพื่อให้สามารถกระจายไปยังผู้ลงทุนในวงกว้างมากขึ้น
- ▶ สนับสนุน TIA ในการให้ความรู้แก่ผู้ลงทุน เกี่ยวกับการลงทุน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง และกลไกในการดูแลและเยียวยาผู้ลงทุน เช่น การดำเนินคดีแบบกลุ่ม (class action)