

17 กันยายน 2564

เรียน กรรมการผู้จัดการ

บริษัทจดทะเบียนทุกบริษัท

ที่ กตต.จท-1.(ว) 36/2564 เรื่อง การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล

ด้วยปรากฏข้อมูลว่าปัจจุบันบริษัทจดทะเบียนมีการลงทุนหรือมีแผนที่จะลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ทั้งการลงทุนโดยตรงหรือลงทุนผ่านนิติบุคคลอื่นหลายบริษัท เนื่องจากการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลมีความเสี่ยงในระดับที่ค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่าง ๆ ประกอบกับมูลค่าของสินทรัพย์ดิจิทัลมีความผันผวนอย่างมาก ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนอย่างมีนัยสำคัญ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ขอเรียนว่า โดยที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามนัยมาตรา 89/7 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ดังนั้น หากบริษัทจดทะเบียนประสงค์ที่จะลงทุนหรือมีแผนที่จะลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ขอให้พิจารณาตัดสินใจลงทุนด้วยความระมัดระวังและรอบคอบ โดยต้องดำเนินการและพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

1. บริษัทจดทะเบียนต้องประเมินความเสี่ยงและผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นต่อการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน รวมทั้งกำหนดนโยบายหรือมาตรการบริหารความเสี่ยงให้ชัดเจน โดยเฉพาะในกรณีที่มูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลมีการปรับตัวหรือมีความผันผวนอย่างมาก
2. บริษัทจดทะเบียนต้องมีบุคลากรหรือทีมงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลอย่างเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม
3. บริษัทจดทะเบียนต้องศึกษา วิเคราะห์ ตรวจสอบ และคัดเลือกสินทรัพย์ดิจิทัลที่จะลงทุนก่อนการตัดสินใจลงทุน รวมทั้งมีระบบในการติดตามข่าวสารความเคลื่อนไหว และภาวะตลาดของสินทรัพย์ดิจิทัลดังกล่าวอย่างใกล้ชิด

4. บริษัทจดทะเบียนต้องกำหนดมาตรการหรือกลไกในการติดตามและกำกับดูแลการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ที่มีอำนาจในการตัดสินใจลงทุนได้ดำเนินการตามนโยบาย ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และปฏิบัติตามมาตรการหรือกลไกที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

5. หากการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลมีขนาดรายการที่มีนัยสำคัญ บริษัทจดทะเบียนมีหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติตามประกาศว่าด้วยการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

ทั้งนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ขอแนะนำให้บริษัทจดทะเบียนพิจารณาลงทุนหรือทำรายการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลผ่านผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับอนุญาตและอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานทางการเพื่อให้การลงทุนดังกล่าวได้รับความคุ้มครองตามที่กฎหมายกำหนด โดยผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลในประเทศไทยต้องได้รับใบอนุญาตตามพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. 2561 และอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับความคุ้มครองภายใต้พระราชกำหนดฉบับดังกล่าว

นอกจากนี้ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับข้อมูลที่มีนัยสำคัญอย่างถูกต้องและเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน สำนักงาน ก.ล.ต. ขอให้บริษัทจดทะเบียนพิจารณาเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลตามข้อ 1 ถึงข้อ 5 ข้างต้น เพื่อให้ผู้ลงทุนรับทราบนโยบาย แผนงาน ความเสี่ยง และมาตรการต่าง ๆ ที่บริษัทจดทะเบียนกำหนด ตลอดจนผลการลงทุนและผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ของบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทจดทะเบียนสามารถเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบสารสนเทศ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว็บไซต์ของบริษัทจดทะเบียน และในแบบแสดงรายการ ข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ 1

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6548