

สารบัญ

| | หน้า |
|---|------|
| กิตติกรรมประกาศ | ก |
| บทคัดย่อภาษาไทย | ง |
| บทคัดย่อภาษาอังกฤษ | ฉ |
| สารบัญตาราง | ญ |
| บทที่ 1 บทนำ | |
| 1.1 หลักการและเหตุผล | 1 |
| 1.2 วัตถุประสงค์ในการศึกษา | 4 |
| 1.3 นิยามศัพท์ | 4 |
| 1.4 ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ | 4 |
| บทที่ 2 แนวคิดทฤษฎีและทบทวนวรรณกรรมที่เกี่ยวข้อง | |
| 2.1 แนวคิดพื้นฐานเกี่ยวกับกฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแล บริษัทจดทะเบียนในตลาดทุน | 5 |
| 2.2 แนวคิดพื้นฐานเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน | 8 |
| 2.3 ทบทวนวรรณกรรมที่เกี่ยวข้อง | 12 |
| บทที่ 3 ระเบียบวิธีการศึกษา | |
| 3.1 ขอบเขตการศึกษา | 16 |
| 3.2 วิธีการศึกษาและการเก็บข้อมูล | 17 |
| 3.3 การวิเคราะห์ข้อมูล | 17 |
| 3.4 ขั้นตอนการศึกษา | 17 |
| บทที่ 4 การศึกษากฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับตลาดหลักทรัพย์ในประเทศสหรัฐอเมริกา | |
| 4.1 การพัฒนากฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแลตลาดทุน | 20 |
| 4.2 กฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนในตลาด - กฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | 39 |
| - กฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์ในประเทศสหรัฐอเมริกา | 50 |

สารบัญ (ต่อ)

| | หน้า |
|--|------|
| บทที่ 5 ผลการศึกษาเปรียบเทียบกฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแลบริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับตลาดหลักทรัพย์ใน ประเทศสหรัฐอเมริกา | |
| 5.1 โครงสร้าง บทบาทและหน้าที่ของหน่วยงานกำกับดูแล | 70 |
| 5.2 ความรับผิดชอบของบริษัทจดทะเบียน | 75 |
| 5.3 การจัดทำรายงานและการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน | 78 |
| 5.4 ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี | 90 |
| บทที่ 6 สรุปผลการศึกษา | |
| 6.1 สรุปผลการศึกษา | 108 |
| 6.2 การอภิปรายผลการศึกษา | 111 |
| 6.3 ข้อจำกัดที่พบในการศึกษา | 112 |
| 6.4 ข้อเสนอแนะ | 113 |
| 6.5 ข้อเสนอแนะในการศึกษาครั้งต่อไป | 114 |
| บรรณานุกรม | 115 |
| ประวัติผู้เขียน | 120 |

ญ

สารบัญตาราง

| ตารางที่ | | หน้า |
|----------|--|------|
| 1 | สรุปผลการศึกษาเปรียบเทียบกฎหมายและข้อบังคับที่ใช้ในการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกับตลาดหลักทรัพย์ในประเทศสหรัฐอเมริกา | 95 |



ลิขสิทธิ์มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
Copyright© by Chiang Mai University
All rights reserved