

YUZU GROUP

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

บริษัท สัมผัส จำกัด

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศเพื่อส่งเสริมให้บริษัท สัมผัสฯ จำกัด (“บริษัท”) ยึดถือหลักการเปิดเผยข้อมูลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเท่าเทียมกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสาธารณชนมีความเชื่อมั่นต่อข้อมูลที่บริษัทได้เปิดเผย ซึ่งมีความถูกต้อง ชัดเจน ครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ สอดคล้องกับกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงตระหนักถึงความจำเป็นในการจัดเก็บและรักษาความลับทางธุรกิจ โดยเฉพาะข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญของการสื่อสาร เพื่อให้ผู้ส่งและผู้รับข้อมูลข่าวสารมีความเข้าใจที่ตรงกันตามเจตนารมณ์ของบริษัทและป้องกันความผิดพลาดจากการสื่อสารระหว่างกัน

1. หลักการทั่วไป

บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนในทันทีที่สามารถกระทำได้ โดยเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่ถูกต้อง เพียงพอ ทันต่อเหตุการณ์ และผ่านการพิจารณากลับกรองตามขั้นตอนที่กำหนด เพื่อให้บุคคลทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูล ได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีมาตรการในการกำกับดูแลรักษาข้อมูลในกรณีที่ข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลภายใน ซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ เพื่อป้องกันความเสียหายและการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ลงทุน ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย และมีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของบริษัท

2. มาตรฐานการเปิดเผยข้อมูล

2.1 การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ บริษัทจะทำการเปิดเผยเฉพาะเท่าที่จำเป็น อย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้ง ดำเนินการให้แน่ใจว่า ผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนได้รับข้อมูลต่างๆ อย่างเพียงพอ เท่าเทียมกัน และสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย โดยเปิดเผยผ่านช่องทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ อีกทั้ง คำนึงถึงความเหมาะสมของช่วงเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวด้วย

2.2 การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคตของบริษัท บริษัทจะทำการเปิดเผยด้วยความระมัดระวัง พร้อมทั้ง อธิบายถึงเงื่อนไข หรือสมมติฐานที่ใช้ประกอบการคาดการณ์นั้น โดยจะต้องมีการตรวจสอบถึงแหล่งที่มาของข้อมูลและพิจารณาถึงความถูกต้องของข้อมูลก่อนนำมาใช้ในการวิเคราะห์หรือคาดการณ์ดังกล่าว ทั้งนี้ จะต้องระบุด้วยคำที่ชัดเจนว่าเป็นข้อมูลจากการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคตของบริษัท

- 2.3 การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะแล้ว บริษัทจะทำการเปิดเผยอย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยไม่ก่อให้เกิดความสับสน นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ข้อมูลเพิ่มเติมด้วยความชัดเจน สอดคล้อง และไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับข้อมูลดังกล่าว
- 2.4 การเปิดเผยข้อมูลอื่นใดที่ไม่ใช่ข้อมูลสำคัญ บริษัทจะทำการเปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และการขึ้นาราคาหลักทรัพย์
- 2.5 การเปิดเผยข้อมูลนี้อาจทำให้บริษัทได้รับผลกระทบเชิงธุรกิจหรือการแข่งขัน หรืออาจทำให้บริษัทปฏิบัติผิดข้อสัญญาใดๆ ที่บริษัทเป็นคู่สัญญาอยู่ บริษัทจะให้ความสำคัญระดับสูงเป็นอย่างยิ่ง ทั้งข้อมูลเกี่ยวกับต้นทุนในการประกอบธุรกิจ ส่วนแบ่งทางการตลาด และข้อมูลจำเพาะของบริษัท

3. แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท

3.1 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

3.1.1 คำจำกัดความของข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

ข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ หมายถึง ข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท หากมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่ไม่เหมาะสมอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือราคาหลักทรัพย์ รวมถึงอาจมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุนและผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เช่น ข้อมูลดังต่อไปนี้

- 1) งบการเงิน ได้แก่ งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบกระแสเงินสด งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น หมายเหตุประกอบงบการเงิน และการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบัญชีที่สำคัญ
- 2) ข้อมูลเกี่ยวกับการควบรวมบริษัท การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งบริษัทร่วม/บริษัทย่อยที่สำคัญ และอาจมีผลกระทบหรือเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางธุรกิจของบริษัท
- 3) ข้อมูลเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์หรือโครงการลงทุนที่มีมูลค่ามีนัยสำคัญ

- 4) ข้อมูลเกี่ยวกับการจ่ายหรือดจ่ายเงินปันผล หรือการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผล
- 5) ข้อมูลเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญ
- 6) ข้อมูลเกี่ยวกับข้อพิพาททางกฎหมายที่สำคัญของบริษัท
- 7) ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน หรือหยุดการดำเนินงานสำคัญของบริษัท ตลอดจนพัฒนาการหรือโครงการลงทุนในอนาคต
- 8) ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- 9) ข้อมูลการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคตของบริษัท โดยเฉพาะข้อมูลผลกำไรหรือขาดทุน
- 10) ข้อมูลอื่นใดเกี่ยวกับบริษัท ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ หรือมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุน โดยพิจารณาจากข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (บจ.ป 11-0) เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน

3.1.2 ช่องทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต่อสาธารณชนมีประสิทธิภาพและสามารถเข้าถึงได้อย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจึงกำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูล ดังนี้

- 1) ช่องทางการเผยแพร่ข่าวสารผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางดังกล่าว นับแต่วันที่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นครั้งแรก
- 2) เว็บไซต์ของบริษัท (<https://www.yuzugroup2018.com/>)

- 3) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีและรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- 4) สื่อสาธารณะต่างๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ นิตยสาร โทรทัศน์ วิทยุ และเอกสารหรือสื่อสิ่งพิมพ์ของบริษัท เป็นต้น
- 5) การให้ข้อมูลต่อผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และสาธารณชนที่มาเยี่ยมชมกิจการ และพบปะกับผู้บริหาร
- 6) การเดินทางไปให้ข้อมูลแก่นักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- 7) การจัดกิจกรรมดูแลนักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในตลาดทุน เช่น กิจกรรม Opportunity Day เป็นต้น
- 8) เอกสารทางการของบริษัท เช่น จดหมายถึงผู้ถือหุ้น เป็นต้น
- 9) การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านทางไปรษณีย์ และการประชุมผู้ถือหุ้น
- 10) ช่องทางการสื่อสารอื่นๆ

3.2 การจัดการข้อมูลภายในที่สำคัญซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ

3.2.1 คำจำกัดความของข้อมูลภายใน

ข้อมูลภายใน หมายถึง ข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือ การตัดสินใจลงทุน ข้อมูลดังกล่าวรวมถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญของบริษัท และเป็นข้อมูลที่มีความชัดเจนพอสมควรที่ผู้ลงทุนทั่วไปน่าจะใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน โดยทั่วไปข้อมูลที่มีผลกระทบต่อตัดสินใจของผู้ลงทุน ได้แก่ ข้อมูลและสารสนเทศที่ระบุในข้อ 3.1.1 รวมถึงข้อมูลที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดให้บริษัท มีหน้าที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุน

3.2.2 ช่องทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ

1) การเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทจะปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน และในกรณีที่อยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ ต้องมีระบบในการดูแลรักษาข้อมูลนั้นให้อำกัเฉพาะบุคคลที่จำเป็น

2) การเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

ก. เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศไว้ในลักษณะที่เปิดอ่านได้โดยสะดวก เช่น มีหัวข้อที่ชัดเจนในหน้าแรกของเว็บไซต์ และเมื่อเข้าไปดูข้อมูลในหัวข้อดังกล่าว ก็สามารถเห็นได้โดยง่าย และต้องเปิดเผยข้อมูลนั้นไว้อย่างน้อย 1 ปี ทั้งนี้ ข้อมูลที่เปิดเผยอย่างน้อยต้องแสดงเป็นภาษาไทย

ข. บุคคลทั่วไปสามารถเข้าถึงและเปิดอ่านข้อมูลได้ในเวลาเดียวกัน โดยไม่ต้องสมัครสมาชิกหรือขอ username/password เพื่อการเข้าสู่ข้อมูล

ค. เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางอื่นพร้อมกับการเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทจะมีระบบการส่งแจ้งเตือนไปยังบุคคลทั่วไปที่ขอรับบริการแจ้งเตือนเมื่อบริษัทมีการเปิดเผยข้อมูล โดยสามารถแจ้งความประสงค์ในการขอรับข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท (<https://www.yuzugroup2018.com/>)

ง. ไม่เปิดเผยข้อมูลภายในระหว่างเวลา 09.00 – 12.30 น. และ 13.30 – 17.00 น. เพื่อให้บุคคลทั่วไปมีเวลาในการรับทราบและศึกษาข้อมูลนั้นพอสมควร ก่อนตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเปิดทำการซื้อขายในแต่ละรอบ

จ. มีระบบที่มีความปลอดภัยเพียงพอในการบันทึกการนำเข้า แก้ไข และเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เปิดเผยไว้ผ่านเว็บไซต์ โดยบริษัท จดทะเบียนต้องมอบหมายบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดการ

ข้อมูลดังกล่าว และต้องป้องกันไม่ให้ผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นำเข้าหรือแก้ไขข้อมูลที่มีการเปิดเผยไว้แล้ว รวมทั้ง บันทึก การเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางอื่นที่ทำพร้อมกับเว็บไซต์ (เช่น ข้อมูลที่ส่งแจ้งเตือนการเปิดเผยข้อมูล) โดยระบบดังกล่าว สามารถเก็บรักษาและเรียกดูข้อมูลดังกล่าว และบันทึกการนำเข้า แก้ไข และเปลี่ยนแปลงไว้อย่างน้อย 10 ปี

3.2.3 การจัดการข้อมูลภายในที่ยังไม่อาจเปิดเผยได้

1) กรณีที่ "อาจชะลอการเปิดเผย"

ในกรณีที่บริษัทมีข้อมูลภายในซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ ด้วยเหตุที่ยังไม่อาจสรุปผลได้หรือมีความไม่แน่นอนสูง บริษัทจะดูแลรักษาข้อมูลนั้นให้จำกัดอยู่แต่เฉพาะบุคคลที่จำเป็น เพื่อป้องกันการนำข้อมูลดังกล่าวไปแสวงหาผลประโยชน์หรือเปิดเผย โดยมีขอบ โดยจะดำเนินการตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง บริษัทจะติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทันทีที่สามารถสรุปผลได้ หรือมีความแน่นอนแล้ว ตัวอย่างเช่น

- เรื่องที่อยู่ระหว่างการเจรจาหรือการเปิดเผยอาจกระทบต่อผลการเจรจา
- เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากองค์กรหรือบุคคลอื่น และการเปิดเผยในระหว่างการขออนุมัติ อาจส่งผลกระทบต่อในลักษณะที่อาจทำให้ผู้ลงทุนเกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน

2) การรักษาความลับของข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผย

ในระหว่างที่ยังไม่สามารถ หรือยังมีได้เปิดเผยข้อมูลภายใน บริษัทมีมาตรการดูแลจัดการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าว เพื่อป้องกันมิให้ผู้นำไปแสวงหาประโยชน์ หรือเปิดเผยโดยมิชอบ

3) การเปิดเผยข้อมูลกรณีมีความเสี่ยงที่ข้อมูลจะรั่วไหล

ในกรณีเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงที่ข้อมูลภายในจะเกิดการรั่วไหลก่อนที่จะสามารถยืนยันข้อเท็จจริงและผลกระทบที่เกี่ยวข้องได้ บริษัทจะทำการเปิดเผยข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับสถานการณ์นั้น โดยมีข้อมูลดังนี้

- รายละเอียดของเรื่องเท่าที่จะสามารถระบุได้
- อธิบายเหตุผลที่ยังไม่สามารถให้ข้อเท็จจริงที่ครบถ้วนได้
- แสดงความรับผิดชอบของบริษัทที่จะเปิดเผยรายละเอียดของข้อมูลในโอกาสแรกที่กระทำได้

หากบริษัทไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลเบื้องต้นดังกล่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเห็นว่าไม่ควรดำเนินการดังกล่าว บริษัทจะทำการหารือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และอาจขอให้มีการหยุดพักการซื้อขายหลักทรัพย์ชั่วคราวตามความเหมาะสม

4) กรณีจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลภายในแก่ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง โดยที่ยังมิได้เปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทจะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าผู้รับข้อมูลตระหนักถึงหน้าที่และมีระบบในการรักษาความลับของข้อมูล เพื่อป้องกันการนำข้อมูลนั้นไปใช้หรือเปิดเผยต่อบุคคลอื่น

บริษัทมีนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ปรึกษา และผู้ให้บริการ ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์”) ไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทและจะไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย หรือนำข้อมูลภายในหรือสารสนเทศที่มีสาระสำคัญ ซึ่งได้รับรู้หรือรับทราบในระหว่างปฏิบัติงานในบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไปแสวงหาประโยชน์ ทำให้ผลประโยชน์ของบริษัทลดลง ก่อความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหรือธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าด้วย

วิธีการใดในทางมิชอบหรือเปิดเผยกับบุคคลภายนอก เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยไม่คำนึงว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ เว้นแต่เป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยตามกฎหมายกำหนด

นอกจากนั้น บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเกี่ยวกับงบการเงิน ฐานะการเงิน หรือผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงข้อมูลภายในอื่นที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนและมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรืออาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท หรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนที่ประสงค์จะลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัท ห้ามนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าวไม่ว่าตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวจะต้องระงับการซื้อขาย เสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อหรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ในช่วงเวลา ก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงิน ผลการดำเนินงานทางการเงิน ทั้งรายปีและรายไตรมาส หรือข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัท รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่นๆ จนกว่าบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“**Embargo Period**”) ซึ่งหมายถึง เวลาอย่างน้อย 30 วันก่อน และจนถึงวันเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนและควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว

- 5) การดำเนินการกรณีเกิดข่าวลือ ข้อมูลรั่วไหล และ/หรือ มีการเปิดเผย โดยมีได้ตั้งใจ

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการรับมือกับกรณีที่เกิดข่าวลือ การรั่วไหลของข้อมูล และการเปิดเผยข้อมูลโดยมิได้ตั้งใจ หากข่าวลือหรือข้อมูลที่มีการรั่วไหลหรือถูกเปิดเผยไปโดยมิได้ตั้งใจเป็นข้อมูลภายใน บริษัทจะทำการชี้แจงและเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามแนวทางที่กำหนดไว้ เช่นเดียวกับเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้สาธารณชนรับทราบ ทั้งนี้ แม้ว่ากรณีดังกล่าวจะไม่ใช่ประเด็นเกี่ยวกับข้อมูลภายใน บริษัทก็จะทำการเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์เพื่อให้ผู้ลงทุนทราบด้วย

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการทบทวนภายหลังจากการให้ข้อมูลภายใน แก่บุคคลเฉพาะกลุ่ม เพื่อสอบถามว่ามีการให้ข้อมูลภายในโดยมิได้ตั้งใจหรือไม่ ไม่ว่าจะเป็นกรณีที่บริษัทมีการพบผู้ลงทุนในการจัดกิจกรรม Analyst Meeting Opportunity day ช่วงเวลาหลังการประกาศงบการเงิน รายไตรมาส หรือมีการตอบคำถามโดยเปิดเผยข้อมูลภายใน หากเกิดกรณีดังกล่าวบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทันที และเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทในลำดับถัดไป ทั้งนี้ บริษัทจะทำการเปิดเผยเอกสารที่ได้ใช้ในการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่มผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทเช่นเดียวกัน

- 6) การเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลเฉพาะกลุ่ม

บริษัทมีจุดมุ่งหมายในการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ผ่านช่องทางต่างๆ ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อทั้งบริษัทและบุคคลเหล่านั้น โดยการดำเนินการดังกล่าวอยู่บนหลักการที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจลงทุนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในด้านเนื้อหาและระยะเวลา ดังนี้

ก. การจัดเตรียมข้อมูล

บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลที่จะใช้ในการพบปะบุคคลเฉพาะกลุ่มไว้ล่วงหน้า โดยมีการตรวจสอบแล้วว่าข้อมูลที่จะใช้นั้นไม่มีข้อมูลภายใน หรือหากมีข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผย

บริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมตามกระบวนการว่าจะเปิดเผยข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการพบปะบุคคลเฉพาะกลุ่มหรือเก็บรักษาเป็นข้อมูลลับต่อไป เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ ทันท่วงที และในขณะเดียวกันก็ไม่เป็นการเปิดเผยข้อมูลที่เร็วเกินไปในระหว่างที่ยังมีความไม่แน่นอนสูง เพราะอาจทำให้ผู้ลงทุนสำคัญผิดได้

ข. การเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่ม

บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่มไม่ได้ หากมีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่มไม่ว่าด้วยเหตุใด บริษัทจะต้องแจ้งให้ผู้ที่ได้รับข้อมูลนั้นทราบถึงหน้าที่ในการรักษาความลับของข้อมูลจนกว่าจะมีการเปิดเผยด้วย รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯทันที

บริษัทจะใช้ความระมัดระวังอย่างยิ่งในการตอบคำถามที่อยู่นอกกรอบการนำเสนอข้อมูลที่กำหนดไว้โดยใช้แนวทางดังนี้

- ให้เฉพาะข้อมูลที่ได้เปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ และตอบคำถามจากข้อมูลดังกล่าวเท่านั้น
- หากมีคำถามที่ทำให้บริษัทต้องตอบ โดยเป็นข้อมูลภายใน บริษัทจะต้องไม่ตอบคำถามเหล่านั้น แต่อาจจดบันทึกประเด็นคำถามดังกล่าวไว้ และหากพิจารณาแล้วเห็นว่าข้อมูลภายในตามคำถามดังกล่าวอยู่ในวิสัยที่เปิดเผยได้ หรือเห็นว่าเป็นประโยชน์และประสงค์จะตอบคำถามนั้น ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯเพื่อให้สาธารณชนทั่วไปได้ทราบก่อน
- การให้ความเห็นต่อการประมาณการทางการเงินของนักวิเคราะห์ ให้จำกัดเฉพาะประเด็นเกี่ยวกับความคลาดเคลื่อนของข้อเท็จจริงและสมมติฐานเท่านั้น รวมถึง หลีกเลี่ยงการตอบคำถามที่อาจชี้ว่าการประมาณการของบริษัทหรือของตลาดไม่ถูกต้อง

นอกจากนี้ในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการคาดการณ์รายได้ให้ใช้ข้อมูลที่มีการเปิดเผยอย่างต่อเนื่องเพื่อระบุว่ารายได้ที่คาดการณ์น่าจะอยู่ในช่วงใด และหากมีการเปลี่ยนแปลงการคาดการณ์รายได้ จะต้องเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนที่จะให้ข้อมูลแก่บุคคลภายนอก

4. บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทกำหนดให้บุคคลต่อไปนี้เป็นผู้มีสิทธิในการตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลสำคัญต่างๆ ของบริษัท ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวอาจชี้แจงข้อมูลด้วยตนเองหรือมอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ชี้แจงก็ได้ได้แก่

- 1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามและนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ และเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดในการพิจารณาเปิดเผยหรือไม่ให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ
- 2) ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และเลขานุการบริษัท จะทำหน้าที่ให้การสนับสนุนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการเปิดเผยสารสนเทศ
- 3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงินได้รับมอบหมายให้เป็นโฆษกของบริษัทเพื่อสื่อสารข้อมูล และสารสนเทศใดๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยแก่สื่อมวลชน นักวิเคราะห์และผู้ลงทุน ทั้งนี้ การให้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนการดำเนินการ
- 4) หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดได้รับการสอบถามหรือขอให้แสดงความคิดเห็นจากผู้ลงทุนหรือสื่อมวลชน ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องแจ้งว่าตนเองไม่ได้รับอนุญาตในการให้ข้อมูลในนามของบริษัทและให้เสนอเรื่องดังกล่าวไปยังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

5. การดำเนินการกรณีที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบาย

กรณีที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชาหรือเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ การไม่ปฏิบัติตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศนี้เป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณบริษัท

6. แนวปฏิบัติเพิ่มเติม

บริษัทจึงได้ยึดหลักตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท และแนวปฏิบัติในการจัดการข้อมูลลับ ที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการข้อมูลภายในที่มีประสิทธิภาพ ช่วยลดความเสี่ยงในเรื่อง การรั่วไหลหรือการใช้ข้อมูลในทางมิชอบ

7. บทกำหนดโทษ

บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง หากมีการฝ่าฝืน นำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตัว ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตกเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศฉบับนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 และเริ่มมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นต้นไป โดยจะได้รับการทบทวนโดยผู้บริหารเป็นประจำทุกปีและเผยแพร่ให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ได้ยึดถือปฏิบัติ



(ดร. รพี ม่วงนนท์)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท สัมปทาส ข จำกัด