

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศเพื่อส่งเสริมให้บริษัทฯ ยึดถือหลักการเปิดเผยข้อมูลตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสาธารณชนมีความเชื่อมั่นต่อข้อมูลที่บริษัทฯ ได้เปิดเผย ซึ่งมีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ สอดคล้องกับกฎหมาย และเป็นธรรมต่อทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

หลักการทั่วไป

บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนในทันทีที่สามารถกระทำได้ โดยเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่ถูกต้อง เพียงพอ ทันต่อเหตุการณ์ และผ่านการพิจารณาถ่วงน้ำหนักตามขั้นตอนที่กำหนด เพื่อให้บุคคลทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีมาตรการในการกำกับดูแลรักษาข้อมูลในกรณีที่ข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลภายใน ซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ เพื่อป้องกันความเสียหายและการนำไปใช้เพื่อประโยชน์ในทางมิชอบ ซึ่งเป็นการเอาเปรียบผู้ลงทุน ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย และมีผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ

มาตรฐานการเปิดเผยข้อมูล

1. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการให้แน่ใจว่านักลงทุนได้รับข้อมูลต่างๆ อย่างเพียงพอ เท่าเทียมกัน และสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย โดยเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีกทั้งคำนึงถึงความเหมาะสมของช่วงเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวด้วย
2. การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคตของบริษัทฯ บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยด้วยความระมัดระวัง พร้อมทั้งอธิบายถึงเงื่อนไข หรือสมมติฐานที่ใช้ประกอบการคาดการณ์นั้น
3. การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะแล้ว บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยไม่ก่อให้เกิดความสับสน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลเพิ่มเติมด้วยความชัดเจน สอดคล้อง และไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดเกี่ยวกับข้อมูลดังกล่าว
4. การเปิดเผยข้อมูลอื่นใดที่ไม่ใช่ข้อมูลสำคัญ บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และการขึ้นราคาหลักทรัพย์
5. การเปิดเผยข้อมูลที่อาจทำให้บริษัทฯ ได้รับผลกระทบเชิงธุรกิจหรือการแข่งขัน หรือ อาจทำให้บริษัทฯ ปฏิบัติผิดข้อสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญาอยู่ บริษัทฯ จะใช้ความระมัดระวังเป็นอย่างยิ่ง ทั้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนในการประกอบธุรกิจ ส่วนแบ่งทางการตลาด และข้อมูลจำเพาะของบริษัทฯ

แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของบริษัท

1. การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

1.1 คำจำกัดความของข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

ข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ หมายถึง ข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท หากมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่ไม่เหมาะสมอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือราคาหลักทรัพย์ รวมถึงอาจมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุนและผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เช่น ข้อมูลดังต่อไปนี้

- 1) งบการเงิน ได้แก่ งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบกระแสเงินสด งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น หมายเหตุประกอบงบการเงิน และการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบัญชีที่สำคัญ
- 2) ข้อมูลเกี่ยวกับการควบรวมบริษัท การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งบริษัทร่วม/บริษัทย่อยที่สำคัญ และอาจมีผลกระทบหรือเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางธุรกิจของบริษัท
- 3) ข้อมูลเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์หรือโครงการลงทุนที่มูลค่ามีนัยสำคัญ
- 4) ข้อมูลเกี่ยวกับการจ่าย หรือดจ่ายเงินปันผล 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

1.2 ช่องทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

- 1) ระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 2) เว็บไซต์ของบริษัท (www.toagroup.com)
- 3) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 4) สื่อสารณะต่างๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ นิตยสาร โทรทัศน์ วิทยุ และเอกสารหรือสื่อสิ่งพิมพ์ของบริษัท เป็นต้น
- 5) การให้ข้อมูลต่อผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และสาธารณชนที่มาเยี่ยมชมกิจการ และพบปะกับผู้บริหาร
- 6) การเดินทางไปให้ข้อมูลแก่นักลงทุนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ

- 7) การจัดกิจกรรมดูแลนักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในตลาดทุน เช่น กิจกรรม Opportunity Day เป็นต้น
- 8) การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นผ่านทางไปรษณีย์

2. การจัดการข้อมูลภายในที่สำคัญซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ

2.1 คำจำกัดความของข้อมูลภายใน

ข้อมูลภายใน หมายถึง ข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน ข้อมูลดังกล่าวรวมถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญของบริษัท และเป็นข้อมูลที่มีความชัดเจนพอสมควรที่ผู้ลงทุนทั่วไปน่าจะใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน โดยทั่วไปข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน ได้แก่ข้อมูลและสารสนเทศที่ระบุในข้อ 1.1 รวมถึงข้อมูลที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดให้บริษัท มีหน้าที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุน

2.2 ช่องทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ

1) การเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน และในกรณีที่อยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ ต้องมีระบบในการดูแลรักษาข้อมูลนั้นให้จำกัดเฉพาะบุคคลที่จำเป็น

2) การเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ

- ก. เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศไว้ในลักษณะที่เปิดอ่านได้โดยสะดวก เช่น มีหัวข้อที่ชัดเจนในหน้าแรกของเว็บไซต์ และเมื่อเข้าไปดูข้อมูลในหัวข้อดังกล่าว ก็สามารถเห็นได้โดยง่าย และต้องเปิดเผยข้อมูลนั้นไว้อย่างน้อย 1 ปี ทั้งนี้ ข้อมูลที่เปิดเผยอย่างน้อยต้องแสดงเป็นภาษาไทย
- ข. บุคคลทั่วไปสามารถเข้าถึงและเปิดอ่านข้อมูลได้ในเวลาเดียวกัน โดยไม่ต้องสมัครสมาชิกหรือขอ user name/password เพื่อการเข้าดูข้อมูล
- ค. เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางอื่นพร้อมกับการเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทฯ จะมีระบบการส่งแจ้งเตือนไปยังบุคคลทั่วไปที่ขอรับบริการแจ้งเตือนเมื่อบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูล โดยสามารถแจ้งความประสงค์ในการขอรับข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.toagroup.com)
- ง. ไม่เปิดเผยข้อมูลภายในระหว่างเวลา 9.00 - 12.30 น. และ 13.30 - 17.00 น. เพื่อให้บุคคลทั่วไปมีเวลาในการรับทราบและศึกษาข้อมูลนั้นพอสมควร ก่อนตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเปิดทำการซื้อขายในแต่ละรอบ และ
- จ. มีระบบที่มีความปลอดภัยเพียงพอในการบันทึกการนำเข้า แก้ไข และเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่เปิดเผยไว้ผ่านเว็บไซต์ โดยบริษัทจดทะเบียนต้องมอบหมายบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดการ

ข้อมูลดังกล่าว และต้องป้องกันไม่ให้ผู้ที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้องนำเข้าหรือแก้ไขข้อมูลที่มีการเปิดเผยไว้แล้ว รวมทั้งบันทึกการเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางอื่นที่ทำพร้อมกับเว็บไซต์ (เช่น ข้อมูลที่ส่งแจ้งเตือนการเปิดเผยข้อมูล) โดยระบบดังกล่าวสามารถเก็บรักษาและเรียกดูข้อมูลดังกล่าว และบันทึกการนำเข้า แก้ไข และเปลี่ยนแปลงไว้อย่างน้อย 10 ปี

2.3 การจัดการข้อมูลภายในที่ยังไม่อาจเปิดเผยได้

1) กรณีที่ "อาจชะลอการเปิดเผย"

ในกรณีที่บริษัทฯ มีข้อมูลภายในซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ ด้วยเหตุที่ยังไม่อาจสรุปผลได้หรือมีความไม่แน่นอนสูง บริษัทจะติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยทันทีที่สามารถสรุปผลได้ หรือมีความแน่นอนแล้ว ตัวอย่างเช่น

- เรื่องที่อยู่ระหว่างการเจรจา หรือการเปิดเผยอาจกระทบต่อผลการเจรจา
- เรื่องที่ต้องได้รับอนุมัติจากองค์กรหรือบุคคลอื่น และการเปิดเผยในระหว่างการขออนุมัติ อาจส่งผลกระทบต่อลักษณะที่อาจทำให้ผู้ลงทุนเกิดความเข้าใจที่คลาดเคลื่อน

2) การรักษาความลับของข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผย

ในระหว่างที่ยังไม่สามารถ หรือยังมีได้เปิดเผยข้อมูลภายใน บริษัทฯ มีมาตรการดูแลจัดการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าว เพื่อป้องกันมิให้ผู้ใดนำไปแสวงหาประโยชน์ หรือเปิดเผยโดยมิชอบ

3) การเปิดเผยข้อมูลกรณีมีความเสี่ยงที่ข้อมูลจะรั่วไหล

ในกรณีเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงที่ข้อมูลภายในจะเกิดการรั่วไหลก่อนที่จะสามารถยืนยันข้อเท็จจริงและผลกระทบที่เกี่ยวข้องได้ บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับสถานการณ์นั้น โดยมีข้อมูลดังนี้

- รายละเอียดของเรื่องเท่าที่จะสามารถระบุได้
- อธิบายเหตุผลที่ยังไม่สามารถให้ข้อเท็จจริงที่ครบถ้วนได้
- แสดงความรับผิดชอบของบริษัทที่จะเปิดเผยรายละเอียดของข้อมูลในโอกาสแรกที่กระทำ

หากบริษัทไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลเบื้องต้นดังกล่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือเห็นว่าไม่ควรดำเนินการดังกล่าว บริษัทฯ จะทำการหารือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และอาจขอให้มีการหยุดพักการซื้อขายหลักทรัพย์ชั่วคราวตามความเหมาะสม

4) กรณีจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลแก่ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลภายในแก่ผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง โดยที่ยังมิได้เปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า ผู้รับข้อมูลตระหนักถึง

หน้าที่ และมีระบบในการรักษาความลับของข้อมูล เพื่อป้องกันการนำข้อมูลนั้นไปใช้ หรือเปิดเผยต่อบุคคลอื่น

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่ปรึกษา และผู้ให้บริการ ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯ และจะไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย หรือนำข้อมูลภายใน หรือสารสนเทศที่มีสาระสำคัญซึ่งได้รับรู้ หรือรับทราบในระหว่างปฏิบัติงานในบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบ หรือเปิดเผยกับบุคคลภายนอกเพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือบุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยไม่คำนึงว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่

นอกจากนั้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ อันส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขาย เสนอซื้อเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย เสนอซื้อเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินหรือเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลสำคัญอื่นๆ จนกว่าบริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ซึ่งหมายถึง ระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลดังกล่าวจะมีการเผยแพร่ต่อสาธารณชน และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว

5) การดำเนินการกรณีเกิดข่าวลือ ข้อมูลรั่วไหล และ/หรือ มีการเปิดเผยโดยมิได้ตั้งใจ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการรับมือกับกรณีที่เกิดข่าวลือ การรั่วไหลของข้อมูล และการเปิดเผยข้อมูลโดยมิได้ตั้งใจ หากข่าวลือหรือข้อมูลที่มีการรั่วไหลหรือถูกเปิดเผยไปโดยมิได้ตั้งใจเป็นข้อมูลภายใน บริษัทฯ จะทำการชี้แจงและเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามแนวทางที่กำหนดไว้เช่นเดียวกับเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้สาธารณชนรับทราบ ทั้งนี้แม้ว่ากรณีดังกล่าวจะไม่ใช่ประเด็นเกี่ยวกับข้อมูลภายใน บริษัทฯ ก็จะมีการเปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์เพื่อให้ผู้ลงทุนทราบด้วย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกระบวนการทบทวนภายหลังจากการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่ม เพื่อสอบถามว่ามีการให้ข้อมูลภายในโดยมิได้ตั้งใจหรือไม่ ไม่ว่าจะเป็กรณีที่บริษัทฯ มีการพบผู้ลงทุนในการจัดกิจกรรม Analyst Meeting, Opportunity day, ช่วงเวลาหลังการประกาศงบการเงินรายไตรมาส หรือมีการตอบคำถามโดยเปิดเผยข้อมูลภายใน หากเกิดกรณีดังกล่าวบริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยทันที และเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในลำดับถัดไป ทั้งนี้บริษัทฯ จะทำการเปิดเผยเอกสารที่ได้ใช้ในการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่มผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เช่นเดียวกัน

6) การเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลเฉพาะกลุ่ม

บริษัทฯ มีจุดมุ่งหมายในการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นผ่านช่องทางต่างๆ ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อทั้งบริษัทฯ และบุคคลเหล่านั้น โดยการดำเนินการดังกล่าวอยู่บนหลักการที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจลงทุนอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในด้านเนื้อหา และระยะเวลา ดังนี้

ก. การจัดเตรียมข้อมูล

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมข้อมูลที่จะใช้ในการพบปะบุคคลเฉพาะกลุ่มไว้ล่วงหน้า โดยมีการตรวจสอบแล้วว่าข้อมูลที่จะใช้นั้นไม่มีข้อมูลภายใน หรือหากมีข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผย บริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมตามกระบวนการว่า จะเปิดเผยข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนการพบปะบุคคลเฉพาะกลุ่มหรือเก็บรักษาเป็นข้อมูลลับต่อไป เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ ทันต่อเหตุการณ์ และในขณะเดียวกันก็ไม่เป็นการเปิดเผยข้อมูลที่เร็วเกินไปในระหว่างที่ยังมีความไม่แน่นอนสูง เพราะอาจทำให้ผู้ลงทุนสำคัญผิดได้

ข. การเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่ม

บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่มไม่ได้ หากมีการเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลเฉพาะกลุ่มไม่ว่าด้วยเหตุใด บริษัทฯ จะต้องแจ้งให้ผู้ที่ได้รับข้อมูลนั้นทราบถึงหน้าที่ในการรักษาความลับของข้อมูลจนกว่าจะมีการเปิดเผยด้วย รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที

บริษัทฯ จะใช้ความระมัดระวังอย่างยิ่งในการตอบคำถามที่อยู่นอกกรอบการนำเสนอข้อมูลที่กำหนดไว้โดยใช้แนวทางดังนี้

- ให้เฉพาะข้อมูลที่ได้เปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตอบคำถามจากข้อมูลดังกล่าวเท่านั้น
- หากมีคำถามที่ทำให้บริษัทฯ ต้องตอบโดยเป็นข้อมูลภายใน บริษัทฯ จะต้องไม่ตอบคำถามเหล่านั้น แต่อาจจดบันทึกประเด็นคำถามดังกล่าวไว้ และหากพิจารณาแล้วเห็นว่า ข้อมูลภายในตามคำถามดังกล่าวอยู่ในวิสัยที่เปิดเผยได้ หรือเห็นว่าเป็นประโยชน์และประสงค์จะตอบคำถามนั้น ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้สาธารณชนทั่วไปได้ทราบก่อน
- การให้ความเห็นต่อการประมาณการทางการเงินของนักวิเคราะห์ ให้จำกัดเฉพาะประเด็นเกี่ยวกับความคลาดเคลื่อนของข้อเท็จจริงและสมมติฐานเท่านั้น รวมถึงหลีกเลี่ยงการตอบคำถามที่อาจชี้ว่าประมาณการของบริษัทหรือของตลาดไม่ถูกต้อง นอกจากนี้ในการบริหารจัดการเกี่ยวกับการคาดการณ์รายได้ ให้ใช้ข้อมูลที่มีการเปิดเผยอย่างต่อเนื่อง เพื่อระบุว่าจะรายได้ที่คาดการณ์น่าจะอยู่

ในช่วงใด และหากมีการเปลี่ยนแปลงการคาดการณ์รายได้ จะต้องเปิดเผยผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยก่อนที่จะให้ข้อมูลแก่บุคคลภายนอก

3. บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทฯ กำหนดให้บุคคลต่อไปนี้เป็นผู้มีสิทธิในการตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลสำคัญต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่

- 1) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะเป็นผู้รับผิดชอบในการติดตามและนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติ เพื่อให้แน่ใจว่า บริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ และเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดในการพิจารณาเปิดเผยหรือไม่ให้เปิดเผยข้อมูลใดๆ
- 2) กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้อำนวยการสายงานการเงินและบัญชี ผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และเลขานุการบริษัท จะทำหน้าที่ให้การสนับสนุนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการเปิดเผยสารสนเทศ
- 3) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้อำนวยการสายงานการเงินและบัญชีได้รับมอบหมายให้เป็นโฆษกของบริษัทฯ เพื่อสื่อสารข้อมูล และสารสนเทศใดๆ ของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยแก่สื่อมวลชน นักวิเคราะห์และผู้ลงทุน ทั้งนี้การให้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อนการดำเนินการ
- 4) หากผู้บริหารหรือพนักงานคนใดได้รับการสอบถามหรือขอให้แสดงความคิดเห็นจากผู้ลงทุนหรือสื่อมวลชน ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ผู้บริหารหรือพนักงานจะต้องแจ้งว่าตนเองไม่ได้รับอนุญาตในการให้ข้อมูลในนามของบริษัทฯ และให้เสนอเรื่องดังกล่าวไปยังฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

การดำเนินการกรณีที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบาย

กรณีที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือเลขานุการบริษัท ทั้งนี้การไม่ปฏิบัติตามนโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้เป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณบริษัท

แนวปฏิบัติเพิ่มเติม

บริษัทฯ จึงได้ยึดหลักตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติในการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มีระบบในการบริหารจัดการข้อมูลภายในที่มีประสิทธิภาพ ช่วยลดความเสี่ยงในเรื่องการรั่วไหลหรือการใช้ข้อมูลในทางมิชอบ



บทกำหนดโทษ

บริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้อง หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การตกเตือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

.....
(นายประจักษ์ ตั้งคารวคุณ)

ประธานคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)