

นโยบายการเปิดเผยสารสนเทศ

(Disclosure Policy)

บริษัท เอสจี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการและการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเท่าเทียมกัน สอดคล้องกับกฎหมายข้อกำหนด จึงกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติของกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ขอบเขต

- 1) สื่อสารข้อมูลอย่างเปิดเผย ครบถ้วน ถูกต้อง ตรงเวลา สม่าเสมอ และเท่าเทียมกันทั้งแก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลทางการเงิน และสาธารณชนทั่วไป ไม่เลือกปฏิบัติต่อข้อมูลทั้งในด้านบวกหรือด้านลบ
- 2) การเปิดเผยข้อมูลบริษัทจะครอบคลุมถึงทุกวิธีที่ใช้ในการสื่อสาร เช่น รายงานประจำปี รายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ข่าว เอกสารแถลงข่าว จดหมายถึงผู้ถือหุ้น เว็บไซต์ของบริษัท รวมไปถึงการพูดโดยวาจา ทั้งการประชุมเป็นกลุ่มและการประชุมสองต่อสอง หรือการพูดผ่านโทรศัพท์กับนักวิเคราะห์และนักลงทุน การให้ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ หรือสื่ออื่น ๆ การให้สัมภาษณ์กับสื่อมวลชน และการแถลงข่าว
- 3) ตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บความลับทางธุรกิจเกี่ยวกับ ข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญ และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

แนวทางปฏิบัติ

ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล

- 1) กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานการเงิน หรือผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ สามารถพิจารณาและตัดสินใจเกี่ยวกับเนื้อหาของข้อมูลที่สำคัญ เพื่อการพิจารณาเปิดเผย โดยจะชี้แจงข้อมูลด้วยตนเองหรืออาจมอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ชี้แจงก็ได้
- 2) ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ มีอำนาจในการแถลงข่าว เผยแพร่ข้อมูลที่มีนัยสำคัญของบริษัท ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 3) ให้นำหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านสื่อสารองค์กรเป็นผู้ดำเนินการ โดยประสานงานกับเจ้าของข้อมูลโดยตรงในการเผยแพร่ข้อมูลสำคัญของบริษัทผ่านสื่อมวลชน

การเผยแพร่ข้อมูล

- 1) ข้อมูลของบริษัทต้องมีความถูกต้อง โปร่งใส เท่าเทียม ให้ข้อมูลที่น่าเชื่อถือ ตรงไปตรงมา และสามารถแจกแจงข้อมูลต่าง ๆ ได้ชัดเจน เข้าใจง่าย และทันเวลา
- 2) การรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานทางการ จะต้องเปิดเผยข้อมูลภายในกำหนดเวลาและความถี่ตามที่กฎหมายหน่วยงานทางการ หรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัทกำหนด ตามแต่ประเภทของข้อมูล
- 3) หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านสื่อสารองค์การเป็นผู้ให้คำแนะนำและแนวทางในการสื่อสารกับสาธารณะชน เมื่อมีการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะชนในเรื่องใด ๆ ที่มีนัยสำคัญ ให้เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
- 4) ข้อมูลสำคัญของบริษัทที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท หรืออาจกระทบต่อการตัดสินใจลงทุน หรือกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น จะเปิดเผยได้ต่อเมื่อข้อมูลนั้นเผยแพร่อย่างเป็นทางการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วเท่านั้น
- 5) การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ บริษัทจะทำการเปิดเผยอย่างระมัดระวังถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา พร้อมทั้งดำเนินการให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุนได้รับข้อมูลต่าง ๆ อย่างเพียงพอ เท่าเทียมกัน และสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย โดยเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัท อีกทั้งคำนึงถึงช่วงเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวด้วย
- 6) การเปิดเผยข้อมูลด้านการคาดการณ์เกี่ยวกับทิศทางธุรกิจในดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคต บริษัทจะทำการเปิดเผย อธิบายเงื่อนไขหรือสมมติฐานที่ใช้ประกอบการคาดการณ์ด้วยความระมัดระวัง

ข้อละเว้น และการแก้ไขข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูล

- 1) ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจ หรือข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยแล้วอาจทำให้เสียประโยชน์ และความสามารถในการแข่งขัน หรือข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุปหรืออยู่ระหว่างการเจรจาซึ่งมีความไม่แน่นอน และต้องไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีลักษณะเป็นการคาดคะเนเกินจริง หรือในเชิงส่งเสริมที่เกินความจำเป็นโดยไม่มีเหตุผลสนับสนุน โดยควรละเว้นการใช้ถ้อยคำ หรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม หรือที่อาจทำให้เข้าใจผิดต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท
- 2) ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้อง ผิดพลาด คลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง หรือมีการตีความ หรือแปลความหมายไม่ถูกต้องอย่างมีนัยสำคัญ ให้กรรมการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานการเงิน และควบคุม หรือฝ่ายบริหารที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ หรือมีอำนาจชี้แจงข้อเท็จจริง ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและช่องทางการเปิดเผยต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องโดยทันที

การให้ข้อมูลแก่บุคคลเฉพาะกลุ่ม

ให้หน่วยงานด้านสื่อสารองค์การ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย รับผิดชอบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทแก่ สื่อมวลชน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น เมื่อมีการประชุม งานแถลงข่าว หรือการให้ข้อมูลอื่นใดแก่ สื่อมวลชน ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบในการให้ข้อมูลดังกล่าวจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลที่เปิดเผยหรือมติที่ประชุม บนเว็บไซต์ของบริษัท

การดำเนินการกรณีข้อมูลรั่วไหล หรือข่าวลือ

เมื่อมีเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญ ข่าวดลาดเคลื่อนเกี่ยวกับบริษัท หรือมีการอ้างอิงข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง หรือข้อมูลสำคัญรั่วไหลไปสู่บุคคลอื่น หรือถูกเปิดเผยก่อนเวลาอันควร และอาจจะก่อให้เกิดข่าวลือที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และหรือการดำเนินงานของบริษัท ไม่ว่าทางบวกหรือทางลบ ให้กรรมการผู้จัดการ หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านสื่อสารองค์กร และหรือเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย รับผิดชอบในการชี้แจงข้อมูลสำคัญและข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้ง ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและช่องทางการเปิดเผยต่าง ๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องโดยทันที

การห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ และงดให้ข้อมูล

เพื่อประโยชน์แห่งการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้กรรมการและพนักงานที่ถือเป็นบุคคลที่ล่วงรู้ หรือมีโอกาสล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ ต้องถือปฏิบัติดังนี้

1) งดการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทและสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยังอิงหุ้นสามัญของบริษัท ก่อนการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินต่อสาธารณชน โดยให้ถือปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการและพนักงาน

2) งดการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการของบริษัท ในระหว่างช่วงเวลา 7 วัน (เจ็ดวัน) ก่อนวันที่บริษัทจะเผยแพร่ผลประกอบการรายไตรมาสต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงไม่มีการนัดพบปะให้ข้อมูล จัดประชุมกลุ่ม หรือตอบข้อซักถามใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และสื่อมวลชน โดยให้ถือปฏิบัติตามระเบียบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่บริษัทกำหนด

ความหมายของข้อมูล

ข้อมูลภายใน หมายถึง ข้อมูลที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ ซึ่งได้แก่ข้อมูลของบริษัทหรือบุคคลวงในที่น่าจะมีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน ข้อมูลดังกล่าวยังรวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทจดทะเบียน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือฝ่ายบริหารสำคัญของบริษัทจดทะเบียน และเป็นข้อมูลที่มีความชัดเจนพอสมควรที่ผู้ลงทุนทั่วไปน่าจะใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน

ข้อมูลสำคัญ หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่หากมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่ไม่เหมาะสมแล้ว อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือราคาหลักทรัพย์ ตลอดจนการตัดสินใจในการลงทุน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลการเงิน การลงทุน หรือความลับทางการค้า ดังนี้

1) งบการเงิน ได้แก่ งบดุลงบกำไรขาดทุน งบกระแสเงินสด งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น หมายเหตุประกอบงบการเงิน และการเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบัญชีที่สำคัญ

2) ข้อมูลเกี่ยวกับการควบรวมบริษัท การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งบริษัทร่วม/บริษัทย่อยที่สำคัญ และอาจมีผลกระทบต่อหรือเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางธุรกิจของบริษัท

- บริษัท
- 3) ข้อมูลเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์หรือโครงการลงทุนที่มีมูลค่ามีนัยสำคัญ
 - 4) ข้อมูลเกี่ยวกับการจ่าย หรืองดจ่ายเงินปันผล หรือการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
 - 5) ข้อมูลเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญ
 - 6) ข้อมูลเกี่ยวกับข้อพิพาททางกฎหมายที่สำคัญของบริษัท
 - 7) ข้อมูลเกี่ยวกับการให้บริการ หรือหยุดการให้บริการที่สำคัญของบริษัท
 - 8) ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
 - 9) ข้อมูลการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคตของบริษัทโดยเฉพาะข้อมูลผลกำไรหรือขาดทุน
 - 10) ข้อมูลอื่น ๆ เกี่ยวกับบริษัทที่เห็นว่าอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ หรือมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจในการลงทุน

นโยบายการเปิดเผยสารสนเทศ ฉบับนี้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2566 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 และจะพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี



(นายพิพิธ พิชัยสรทัต)

ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท เอสจี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)