นโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(Insider Information Governance and Conflict of Interest Policy)

1. วัตถุประสงค์และเจตนารมณ์นโยบาย (Objectives & Governance Principles)

การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นรากฐานสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ฉบับนี้ขึ้น เพื่อป้องกันไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง นำข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไปแสวงหาผลประโยชน์โดยมิชอบแก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงป้องกันการเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเป็นระบบ

นโยบายฉบับนี้จัดทำขึ้นโดยยึดมั่นในหลักเกณฑ์สำคัญของการกำกับดูแลกิจการ โดยเน้นย้ำความโปร่งใส ความเสมอภาค และการตรวจสอบได้ในทุกระดับโครงสร้างองค์กร

2. ขอบเขตการบังคับใช้ (Scope of Application)

นโยบายฉบับนี้มีผลบังคับใช้ครอบคลุมบุคลากรทุกระดับภายในบริษัทฯ และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ได้แก่

- **คณะกรรมการบริษัท** (Board of Directors)
- **ผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารทุกระดับ** (Executive Management)
- **พนักงานและลูกจ้างทุกคน** ของบริษัทฯ (Employees and Staff)
- **คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ** ของกรรมการและผู้บริหาร ตลอดจนบุคคลที่ถือครองหลักทรัพย์แทนในลักษณะอำพราง (Nominee) หรือผ่านกองทุนส่วนบุคคล (Private Funds)

3. นโยบายและแนวปฏิบัติการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน (Insider Information Governance)

เพื่อป้องกันกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้ถือหุ้นในทางมิชอบ บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรการควบคุมและแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานกำกับดูแล ดังนี้

3.1 มาตรการป้องกันการรั่วไหลและการเข้าถึงข้อมูลภายใน

บริษัทฯ กำหนดให้หน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในอันเป็นสาระสำคัญ มีหน้าที่จัดระบบป้องกันการนำข้อมูลไปใช้โดยห้ามนำข้อมูลดังกล่าวไปเปิดเผยแก่หน่วยงานอื่น บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอกอย่างเด็ดขาด จนกว่าข้อมูลนั้นจะได้มีการเปิดเผยอย่างเป็นทางการสู่สาธารณชนผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ

3.2 การกำหนดระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period)

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคน ที่ได้รับทราบข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญและข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวก่อนที่จะเปิดเผยสู่สาธารณชน บริษัทฯ กำหนดข้อห้ามให้บุคคลดังกล่าวข้างต้น ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลาอย่างน้อย **1 เดือน** ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญจะถูกเปิดเผยสู่สาธารณชน

3.3 การรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามมาตรา 59

เมื่อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดกรอบการกำกับดูแลการถือครองหลักทรัพย์ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

มิติการรายงาน	รายละเอียดและเงื่อนไขตามนโยบาย
ขอบเขตบุคคลที่ต้องนับรวม	การนับจำนวนหลักทรัพย์ต้องนับรวมการถือครองของกรรมการ/ผู้บริหาร คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
รูปแบบการถือครอง	ครอบคลุมทั้งการถือครองทางตรง การถือครองทางอ้อม การถือครองผ่านบุคคลอื่นในลักษณะอำพราง (Nominee) หรือการถือครองผ่านกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund)
เป้าหมายกำกับดูแล	เพื่อสร้างความโปร่งใส ตรวจสอบโครงสร้างผู้มีกรรมสิทธิ์แท้จริงในหลักทรัพย์ และป้องกันการหลีกเลี่ยงกฎหมาย

3.4 ขั้นตอนการแจ้งและรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ กำหนดมาตรการกำกับดูแลเชิงรุกสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อสอดรับกับเกณฑ์ CGR Checklist ดังนี้

1. **การแจ้งล่วงหน้า (Advance Notification)** กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร 4 รายแรกของบริษัทฯ ที่ประสงค์จะซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายทราบ
2. **การรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.** มีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน **3 วันทำการ** นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยรายงานผ่านระบบเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต.
3. **การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท** นำส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป

4. นโยบายและแนวปฏิบัติการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest Policy)

เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคน ต้องไม่ใช้โอกาสจากการเป็นบุคคลภายในองค์กรในการแสวงหาประโยชน์ส่วนตน โดยมีกระบวนการปฏิบัติและข้อกำหนดยึดถือดังนี้

4.1 กระบวนการกำกับดูแลความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ ดำเนินการผ่านกระบวนการกำกับดูแล 4 ขั้นตอน

1. **การรายงานการมีส่วนได้เสีย** กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคน มีหน้าที่ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อบริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลในการตรวจสอบ และป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. **การประเมินรายการที่เกี่ยวโยงกัน (RPT)** พิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
3. **การบังคับใช้หลักการเสมือนทำกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis)** การเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันต้องเป็นไปตามราคาและเงื่อนไขทางการค้าปกติ เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก
4. **การงดเว้นการอนุมัติและการออกเสียง (Recusal & Abstention)** กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น **ต้องหลีกเลี่ยงการเข้าร่วมพิจารณาและงดออกเสียงอนุมัติ** ในรายการดังกล่าว

4.2 ข้อห้ามการแข่งขันและการใช้ทรัพย์สิน/ข้อมูลบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคน ต้อง**ไม่ใช้**เอกสาร ข้อมูล ความลับ หรือโอกาสที่ได้รับจากการดำรงตำแหน่งในบริษัทฯ ไปใช้ในการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องอันอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อประโยชน์ของบริษัทฯ

5. การกำกับดูแล ระบบควบคุม และการรายงานผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ (Governance & Monitoring)

บริษัทฯ จัดวางระบบการควบคุมภายในและการกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ตามมาตรฐานจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

- **กลไกการรายงาน** กำหนดให้มีการรายงานรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวโยงกันผ่าน **คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)** เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและสอบทานความถูกต้อง
- **การสอบทานระบบ** คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในและการปฏิบัติตามนโยบายดูแลข้อมูลภายในและการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างสม่ำเสมอ

6. โทษทางวินัยและมาตรการบังคับใช้ (Disciplinary Actions & Enforcement)

บริษัทฯ กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผย หรือผู้ที่ฝ่าฝืนนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์จนอาจทำให้บริษัทฯได้รับความเสียหาย โดยการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิด ดังนี้

1. **การตักเตือนด้วยวาจา** (Verbal Warning)
2. **การตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร** (Written Warning)
3. **การภาคทัณฑ์** (Probation)
4. **การเลิกจ้างและพ้นสภาพการเป็นพนักงาน** (Termination of Employment) ด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก

7. การทบทวนและการปรับปรุงนโยบาย (Policy Review & Continuous Improvement)

คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อปรับปรุงแนวปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมาย กฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีการเปลี่ยนแปลงใหม่ เพื่อรักษามาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับมาตรฐานอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2569 เป็นต้นไป

(นางสาวทิพวรรณ อุทัยสาง)
ประธานกรรมการ