

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

กลุ่มบริษัทดับบลิวเอชเอ ประกอบด้วย 4 ธุรกิจหลัก ได้แก่ โลจิสติกส์ การพัฒนานิคมอุตสาหกรรม สาธารณูปโภคและพลังงาน และแพลตฟอร์มดิจิทัล ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นและให้ความสำคัญกับการทำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ และทันต่อเหตุการณ์ อีกทั้งต้องมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายและผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ (Information Disclosure Policy) เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และโฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson)

1. นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

คำจำกัดความ

บริษัทฯ	หมายถึง	บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
บริษัทย่อย	หมายถึง	บริษัทอื่นที่บริษัทฯ ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
กลุ่มบริษัทฯ	หมายถึง	บริษัทฯ และบริษัทย่อย

นโยบาย

โดยการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศจะต้องเป็นไปตามนโยบายดังนี้

- 1.1 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ ข้อกำหนดเงื่อนไข และวิธีการต่างๆ ของการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 1.2 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กรที่ยึดถือหลักการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ และทันต่อเหตุการณ์
- 1.3 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ต้องมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึงนักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน อย่างเท่าเทียมกัน
- 1.4 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ต้องทำการเปิดเผยอย่างระมัดระวัง
- 1.5 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ตระหนักรถึงความจำเป็นในการเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจขององค์กร

2. ขอบเขต

- 2.1 นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และโฆษกผู้รับมอบอำนาจ

- 2.2 นโยบายฉบับนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีที่ใช้ในการสื่อสาร เช่น การประชุม การແຄลงข่าว การให้สัมภาษณ์ การอภิการต่างๆ เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ สื่อ Social Network ต่างๆ รวมถึงการให้ข้อมูลและสารสนเทศทางวิชา เช่น การสนทนาทางโทรศัพท์ กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน

นโยบายฉบับนี้ยังครอบคลุมถึงการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่ยืนต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทางการเงินและมิใช่ทางการเงิน ผลประกอบการ หรือการคาดการณ์ผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ (เช่น earning preview ประมาณการรายได้ ค่าใช้จ่าย) ทรัพย์สิน หนี้สิน สภาพคล่อง การฐานะการเงินของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งส่วนที่เป็นข้อเท็จจริง และการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน (MD&A) รายงานประจำปี แต่งการณ์ข่าว จดหมายถึงผู้ถือหุ้น เอกสารหรือสื่อประกอบการนำเสนอโดยผู้บริหารระดับสูง และข้อมูลและสารสนเทศที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ หรือเผยแพร่ผ่านสื่อ Social Network ต่างๆ

ยกเว้น การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการประชาสัมพันธ์ต่างๆ เช่น การเผยแพร่โปรดักชั่น โปรไฟล์ของกลุ่มบริษัท (Company Profile) ข่าวสารของกลุ่มบริษัทฯ (Company News) กิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR & Activities) รายงานความยั่งยืนขององค์กร (ESG Report) หรือกิจกรรมอื่นๆ เนื่องจากเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมที่สนับสนุนการประกอบธุรกิจตามปกติ

3. หน้าที่และรับความผิดชอบของผู้บริหาร และโฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson)

- 3.1 **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร :** เป็นผู้มีอำนาจสูงสุดในการพิจารณาเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ และเป็นผู้ดูแลและติดตามการใช้นโยบายฉบับนี้ เพื่อให้แน่ใจได้ว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้
- 3.2 **ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี :** เป็นผู้มีหน้าที่ให้การสนับสนุนข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ต่อ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลและสารสนเทศแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึง นักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ และทันต่อเหตุการณ์
- 3.3 **ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และเลขานุการบริษัท :** เป็นผู้มีหน้าที่สนับสนุนในงานที่เกี่ยวข้องในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ และ/หรืองานที่ได้รับมอบหมาย ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้แน่ใจได้ว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้
- 3.4 **ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารการเงิน และผู้เกี่ยวข้องที่ได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร :** เป็นโฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson) เพื่อสื่อสารข้อมูลและสารสนเทศใดๆ ของกลุ่มบริษัทฯ แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึง นักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน

ทั้งนี้ การให้ข้อมูลภายใต้ยังมีได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณะเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนการดำเนินการ

3.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และเลขานุการบริษัท : เป็นผู้มีหน้าที่แจ้งข้อมูลและสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น งบการเงิน การวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน (MD&A) รายงานประจำปี การจัดตั้งบริษัทย่อย การจัดตั้งบริษัทร่วมทุน การออกหุ้นกู้ เป็นต้น

4. แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

4.1 คำจำกัดความของข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

ข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ หมายถึง ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน ซึ่งหากมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่ไม่เหมาะสมอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อราคางานหลักทรัพย์ หรือต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรืออาจมีผลต่อการตัดสินใจลงทุนของนักลงทุน ซึ่งโดยทั่วไปข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน ได้แก่

- ทรัพย์สิน หนี้สิน สภาพคล่อง ฐานะการเงินของบริษัทฯ
- ผลการดำเนินงาน หรือการคาดการณ์ผลการดำเนินงาน (เช่น earning preview ประมาณการรายได้ ค่าใช้จ่าย)
- การดำเนินธุรกิจของบริษัท
- พัฒนาการหรือโครงการลงทุนในอนาคต

ทั้งนี้ ให้รวมถึงข้อมูลที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุน เช่น กำไร การประกาศจ่ายเงินปันผล การเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญ เป็นต้น

4.2 ช่องทางการสื่อสารเพื่อเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

- 1) ระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 2) เว็บไซต์ของบริษัทฯ (<http://www.wha-up.com>)
- 3) สื่อสารรณรงค์ต่างๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ นิตยสาร บทความ โทรศัพท์ วิทยุ และเอกสารหรือสื่อสิ่งพิมพ์ รวมถึงสื่อ Social Network ของกลุ่มบริษัทฯ เป็นต้น
- 4) การให้ข้อมูลต่อนักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน ที่มาเยี่ยมชมกิจการ และพบปะกับผู้บริหาร
- 5) การเดินทางไปให้ข้อมูลแก่นักลงทุนทั่วไปในประเทศ และต่างประเทศ
- 6) การจัดกิจกรรมดูแลนักลงทุน เช่น กิจกรรม Opportunity Day เป็นต้น
- 7) การจัดสัมมนาสื่อเชิงประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารแนบผ่านทางเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ และทางไปรษณีย์

4.3 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสาธารณชนเป็นการทั่วไป

- 1) กลุ่มบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยสารสนเทศที่มีสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์แก่สาธารณชนเป็นการทั่วไป จนกว่าจะได้แจ้งและได้รับการยืนยันจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว และให้นำข้อมูลและสารสนเทศดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายฉบับนี้
- 2) เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบถึงข้อมูลและสารสนเทศที่ได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.4 การดำเนินการกรณีเกิดข่าวลือ หรือการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดไปจากสภาวะปกติ (Market Rumors or False Markets)

- 1) กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ให้ความเห็นเกี่ยวกับข่าวลือ หรือการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดไปจากสภาวะปกติ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีความชัดเจนว่ากลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้เป็นแหล่งที่มาของข่าวลือนั้น
- 2) อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ อาจให้คำชี้แจงเกี่ยวกับข่าวลือ หรือการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดไปจากสภาวะปกติ ในบางสถานการณ์ เช่น ได้รับการร้องขอจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกรณีที่กลุ่มบริษัทฯ เห็นสมควรตามความเหมาะสม

4.5 การขอหยุดพักการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว (Trading Halts)

- 1) หากกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างรอการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ กลุ่มบริษัทฯ อาจจำเป็นที่จะต้องขอหยุดพักการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นการชั่วคราวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศต่อนักลงทุนเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน
- 2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะเป็นผู้ตัดสินใจในการขอหยุดพักการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว ยกเว้น เป็นบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

5. การเก็บรักษาความลับ

เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบุคคลที่สามารถล่วงรู้ข้อมูลภายในที่ขัดเจนไว้ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
- 2) โฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson)
- 3) ผู้รับผิดชอบงานฝ่ายการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์ (Financial & IR) ที่มีหน้าที่ให้การสนับสนุนหรือจัดเตรียมข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ
- 4) ผู้รับผิดชอบงานฝ่ายบัญชี (Accounting) ที่มีหน้าที่ให้การสนับสนุนหรือจัดเตรียมข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญของบริษัทฯ
- 5) ผู้เกี่ยวข้องที่ได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6. การดูแลรักษาและส่งเสริมนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

ฝ่ายเลขานุการบริษัท และฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามและทบทวนนโยบายฉบับนี้ และขั้นตอนที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี เพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทภูมิบาลและคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งประสานงานกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลในการจัดฝึกอบรม เพื่อให้มั่นใจได้ว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับทราบ และตระหนักรถึงความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ภายใต้นโยบายฉบับนี้อย่างถูกต้องและเหมาะสม

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศฉบับนี้

ได้ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทภูมิบาล ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทภูมิบาล ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2563 และ

ได้ผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2563



(นางสาวจีพร จารุกรสกุล)
ประธานคณะกรรมการ