



ประกาศคณะกรรมการบริษัท เรื่อง นโยบายการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูล

เพื่อให้เป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 5/2564 วันที่ 18 มิถุนายน 2564 บริษัทจึงออกประกาศเรื่อง นโยบายการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูล เพื่อถือเป็นหลักและแนวปฏิบัติ ให้กับบริษัท โพรเฟสชันแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ต่อไปจะเรียก “บริษัท” ดังนี้

1. นิยาม

บริษัท ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส เหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา โดยบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ หรือต่อการตัดสินใจลงทุน หรือต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

2. วัตถุประสงค์

เพื่อเป็นการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง นโยบายนี้ใช้กับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ที่รับผิดชอบในการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

3. ภาระหน้าที่ของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท

บริษัทปฏิบัติตามหลักการในการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
- เปิดเผยข้อมูลทันเวลา
- ให้ข้อมูลที่น่าเชื่อถือมีความ โปร่งใส
- ข้อมูลของบริษัทต้องมีความถูกต้อง
- การรักษาความลับของข้อมูล

4. ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำข้อมูล

4.1 ประธานกรรมการบริหารหรือ กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้มีหน้าที่ให้ข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย ในกรณีที่มีเหตุฉุกเฉินหรือข่าวลือที่อาจส่งผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ การตัดสินใจการลงทุน การเปลี่ยนแปลงในราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

4.2 ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน เลขานุการบริษัท หรือผู้ได้รับมอบหมาย เป็นผู้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว แก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน และบุคคลอื่นๆ ที่ต้องการข้อมูล

5. ขั้นตอนการสอบทานและอนุมัติข้อมูลก่อนการเผยแพร่ต่อบุคคลภายนอก

ฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องสอบทานข้อมูลและอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนเผยแพร่ข้อมูลต่อบุคคลภายนอก

6. ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูล

เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ลงทุน ได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและสอดคล้องกัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน พิจารณาและตัดสินใจเกี่ยวกับประเภทเนื้อหาที่จะนำเสนอ รวมทั้งวิธีการและช่องทางในการเปิดเผยข้อมูล โดยเป็นผู้ชี้แจงด้วยตนเองหรืออาจมอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ชี้แจงตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ได้

ผู้ที่รับมอบหมายในการสื่อสารข้อมูล จะต้องไม่ให้ข้อมูลสารสนเทศ ที่อ่อนไหว ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือให้ความเห็นต่อสิ่งที่มีผลกระทบต่อราคาและมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งพิจารณาการให้ข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ

7. วิธีการเผยแพร่ข้อมูลและรอบระยะเวลาการสื่อสารข้อมูล

การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัท ประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะในส่วนงบการเงินนั้น จะต้องผ่านการสอบทาน หรือรวมสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ว่า ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ก่อนเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดย

วิธีการเผยแพร่ข้อมูล

โดยส่งข้อมูลสารสนเทศผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ ตลท.”) ในระบบ SETLink ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ในกรณีอื่นให้พิจารณาเนื้อหาและตัดสินใจเกี่ยวกับประเภทเนื้อหาที่จะนำเสนอ รวมทั้งวิธีการและช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลที่เหมาะสม

รอบระยะเวลาการสื่อสารข้อมูล

1. งบการเงินรายไตรมาส (สอบทาน) นำส่งภายใน 45 วัน นับจากวันสุดท้ายของแต่ละไตรมาส โดยนำส่งตามช่วงเวลาตามที่ ตลท. กำหนด
2. งบการเงินประจำปี (ตรวจสอบ) นำส่งภายใน 2 เดือน นับแต่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี
3. สรุปผลการดำเนินงาน (F45) นำส่งภายในระยะเวลาเดียวกันกับที่นำส่งงบการเงิน ตามข้อ 1 และข้อ 2
4. การวิเคราะห์คำอธิบายผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ กรณีที่รายได้หรือกำไรสุทธิเปลี่ยนแปลงมากกว่าหรือเท่ากับ 20% นำส่งภายในระยะเวลาเดียวกันกับที่นำส่งงบการเงิน ตามข้อ 6.2.1 และข้อ 6.2.2
5. แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี(56-1) นำส่งภายใน 3 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี
6. รายงานประจำปี (56-2) นำส่งภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี พร้อมหนังสือแนบประชุมสามัญประจำปี (ส่ง online เพื่อเป็นข้อมูลต่อ ตลท.)

7. รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เมื่อมีการซื้อ,ขาย,โอน,รับโอน (แบบ 59) นำส่งภายใน 3 วันนับแต่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ โดยยื่นผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ www.sec.or.th

8. รายการอื่นให้พิจารณาตามข้อบังคับ ข้อกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินการ

8. การกำหนดข้อมูลสำหรับเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก

ข้อมูลสำหรับการเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก แบ่งเป็น 4 ประเภท คือ

8.1 ข้อมูลที่ต้องเปิดเผย

8.1.1. ข้อมูลที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ งบการเงินรายไตรมาส (สอบทาน) และงบการเงินประจำปี (ตรวจสอบ) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี (56-2) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

8.1.2. ข้อมูลที่รายงานตามเหตุการณ์ ได้แก่ การเพิ่มทุน การลดทุน การจ่าย/ไม่จ่ายเงินปันผล การควบรวมกิจการและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น โดยบริษัทจะไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลได้หากเหตุการณ์นั้นยังไม่ยุติ

8.2 ข้อมูลที่ควรเปิดเผย

ข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง คลาดเคลื่อน หรือคาดว่าจะกระทบราคา เช่น ข่าวลือ ข่าวจากบุคคลที่สาม ข่าวคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง และบทวิเคราะห์ที่ไม่ถูกต้อง เป็นต้น ที่อาจทำให้เกิดการเข้าใจผิดหรืออาจมีผลต่อการลงทุนในบริษัท โดยออกมายังเจ้าหรือปฏิเสธ รวมทั้งเปิดเผยในทุกกรณีไม่ว่าจะเป็นข่าวในเชิงบวกและเชิงลบ

8.3 ข้อมูลที่สามารถเลือกเปิดเผยได้

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอนุญาตให้เป็นดุลยพินิจของบริษัทในการเลือกเปิดเผยข้อมูลบางอย่าง โดยบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องและเปิดเผยด้วยความระมัดระวัง โดยต้องมีการตรวจสอบถึงแหล่งที่มาของข้อมูลด้วย ซึ่งได้แก่ข้อมูลดังต่อไปนี้

8.3.1. ประมาณการงบการเงินรายปี ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับรายได้ ค่าใช้จ่าย และสมมติฐานที่สมเหตุสมผลและต้องชี้แจงเหตุการณ์หรือสมมติฐานที่เปลี่ยนไป

8.3.2. การคาดการณ์ระยะยาว บริษัทเปิดเผยได้โดยไม่ต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่

- การคาดการณ์ที่มีระยะยาวมากกว่า 6 เดือน
- ทิศทางและแนวโน้มอุตสาหกรรม
- ตัวเลขเชิงปริมาณ เช่น ยอดขายของสินค้า (ต้องไม่ใช่จำนวนเงิน) เป็นต้น

8.4 ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ได้แก่ งบการเงิน บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทมหาชนจำกัด (บมจ.006) รายงานประจำปีรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามระยะเวลาที่กำหนด

9. การกำหนดข้อมูลที่ห้ามเปิดเผย

กำหนดข้อมูลที่ห้ามเปิดเผย ซึ่งเป็นข้อมูลที่จะส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท ได้แก่

9.1 ประมาณการงบการเงินหรือคาดการณ์ รายได้/กำไรในแต่ละไตรมาสที่ใกล้กำหนดการเปิดเผย ก่อนที่บริษัทจะเปิดเผยงบการเงินตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.2 การให้ความเห็นที่เป็นการชี้นำราคาหุ้นของบริษัท

9.3 การคาดการณ์ในระยะใกล้(น้อยกว่า 6 เดือน)

9.4 การเพิ่มทุน การลดทุน การจ่ายหรือไม่จ่ายเงินปันผล และการควบรวมกิจการตามข้อ 7. 1.2

9.5 เปิดเผยข้อมูลอื่นๆ ที่ไม่เหมาะสม เช่น การประกาศข่าวแก่สาธารณะโดยไม่มีข้อมูลที่แท้จริงสนับสนุนการรายงานหรือการคาดคะเนเกินจริงหรือการเปิดเผยข้อมูลโดยใช้ถ้อยคำที่อาจทำให้สาธารณชนเข้าใจผิด

10. ช่วงเวลางดข้อมูล

บริษัทหลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญแก่บุคคลใดๆ เป็นระยะเวลา 1 เดือน ก่อนวันที่บริษัทจะมีประกาศหรือจัดส่งงบการเงินให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เว้นแต่ กรณีที่เหตุจำเป็นที่ส่งผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทอาจจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เหมาะสม

11. วิธีและช่องทางการสื่อสารข้อมูล

11.1 การรายงานผ่านที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือการส่งเอกสารให้ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์

11.2 การรายงานผ่านช่องทางตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

11.3 การรายงานผ่านสื่อเทคโนโลยี เช่น โทรศัพท์ เว็บไซต์ของบริษัท E-mail Facebook เป็นต้น

11.4 การเข้าเยี่ยมชมกิจการ

11.5 การพบปะหรือเดินทางไปพบนักลงทุน

11.6 การเข้าร่วมกิจกรรมของหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องจัดขึ้น

11.7 ช่องทางการสื่อสารอื่นที่เหมาะสม เช่น การแถลงข่าว การให้สัมภาษณ์ การประชุมวิชาการ

12. การทบทวนนโยบาย

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายนี้และแนวทางปฏิบัติในการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ มีผลตั้งแต่วันที่ 18 มิถุนายน 2564 เป็นต้นไป



(รศ.ดร. วิไลลักษณ์ สกุลภักดี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท โปรเฟสชั่นแนล เวสต์ เทคโนโลยี (1999) จำกัด (มหาชน)