

## นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ Information Disclosure Policy

กลุ่มบริษัทดับบลิวเอชเอ ประกอบด้วย 4 ธุรกิจหลัก ได้แก่ โลจิสติกส์ การพัฒนานิคมอุตสาหกรรม สาธารณูปโภคและพลังงาน และแพลตฟอร์มดิจิทัล ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นและให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ และทันต่อเหตุการณ์ อีกทั้งต้องมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายและผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ (Information Disclosure Policy) เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และโฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson)

### 1. นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

#### คำจำกัดความ

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

#### นโยบาย

โดยการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศจะต้องเป็นไปตามนโยบายดังนี้

- 1.1 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมายหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด เงื่อนไข และวิธีการต่างๆ ของการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 1.2 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ เป็นส่วนหนึ่งของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีขององค์กรที่ยึดถือหลักการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ และทันต่อเหตุการณ์

- 1.3 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ต้องมีความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึงนักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน อย่างเท่าเทียมกัน
- 1.4 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ต้องทำการเปิดเผยอย่างระมัดระวัง
- 1.5 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ตระหนักถึงความจำเป็นในการเก็บรักษาข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจขององค์กร

## 2. ขอบเขต

- 2.1 นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ และโฆษกผู้รับมอบอำนาจ
- 2.2 นโยบายฉบับนี้ครอบคลุมถึงทุกวิธีที่ใช้ในการสื่อสาร เช่น การประชุม การแถลงข่าว การให้สัมภาษณ์ การออกรายการต่างๆ เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ สื่อ Social Network ต่างๆ รวมถึงการให้ข้อมูลและสารสนเทศทางวาจา เช่น การสนทนาทางโทรศัพท์ กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน

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

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

## 3. หน้าที่และรับความผิดชอบของผู้บริหาร และโฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson)

- 3.1 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ : เป็นผู้ที่มีอำนาจสูงสุดในการพิจารณาเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ และเป็นผู้ดูแลและติดตามการใช้นโยบายฉบับนี้ เพื่อให้แน่ใจได้ว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่กำหนดไว้ในนโยบายฉบับนี้
- 3.2 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายกลยุทธ์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี ผู้อำนวยการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด  
องค์กร : เป็นผู้ที่มีหน้าที่ให้การสนับสนุนข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้การเผยแพร่ข้อมูลและสารสนเทศแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึง นักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ และทันต่อเหตุการณ์
- 3.3 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายกลยุทธ์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายกฎหมาย ผู้อำนวยการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดองค์กร และเลขานุการบริษัท : เป็นผู้ที่มีหน้าที่สนับสนุนในงานที่เกี่ยวข้องในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ และ/หรืองานที่ได้รับมอบหมาย ต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้แน่ใจได้ว่ากลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้
- 3.4 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ผู้อำนวยการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และผู้เกี่ยวข้องที่ได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ : เป็นโฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson) เพื่อสื่อสารข้อมูลและสารสนเทศใดๆ ของกลุ่มบริษัทฯ แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย รวมถึง นักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน
- ทั้งนี้ การให้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ ก่อนการดำเนินการ
- 3.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี และเลขานุการบริษัท : เป็นผู้ที่มีหน้าที่แจ้งข้อมูลและสารสนเทศที่ต้องเปิดเผยตามหลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น งบการเงิน การวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน (MD&A) รายงานประจำปี การจัดตั้งบริษัทย่อย การจัดตั้งบริษัทร่วมทุน การออกหุ้นกู้ เป็นต้น

#### 4. แนวทางการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

##### 4.1 คำจำกัดความของข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ

ข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ หมายถึง ข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน ซึ่งหากมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่ไม่เหมาะสมอาจก่อให้เกิดผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อราคาหลักทรัพย์ หรือต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรืออาจมีผลต่อการตัดสินใจลงทุนของนักลงทุน ซึ่งโดยทั่วไปข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน ได้แก่

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

ทั้งนี้ ให้รวมถึงข้อมูลที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุน เช่น กำไร การประกาศจ่ายเงินปันผล การเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญ เป็นต้น

##### 4.2 ช่องทางการสื่อสารเพื่อเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

- 1) ระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- 2) เว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ (<http://www.wha-group.com>)
- 3) สื่อสาธารณะต่างๆ ได้แก่ หนังสือพิมพ์ นิตยสาร บทความ โทรทัศน์ วิทยุ และเอกสารหรือสื่อสิ่งพิมพ์ รวมถึงสื่อ Social Network ของกลุ่มบริษัทฯ เป็นต้น
- 4) การให้ข้อมูลต่อนักลงทุน นักวิเคราะห์ สถาบันการเงิน และสื่อมวลชน ที่มาเยี่ยมชมกิจการ และพบปะกับผู้บริหาร
- 5) การเดินทางไปให้ข้อมูลแก่นักลงทุนทั้งในประเทศ และต่างประเทศ
- 6) การจัดกิจกรรมดูแลนักลงทุน เช่น กิจกรรม Opportunity Day เป็นต้น
- 7) การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารแนบผ่านทางเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ และทางไปรษณีย์

##### 4.3 การเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสาธารณชนเป็นการทั่วไป

- 1) กลุ่มบริษัทฯ จะต้องไม่เปิดเผยสารสนเทศที่มีสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์แก่สาธารณชนเป็นการทั่วไป จนกว่าจะได้แจ้งและ ได้รับการยืนยันจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว และให้นำข้อมูลและ สารสนเทศดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย ฉบับนี้
- 2) เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทได้รับ ทราบถึงข้อมูลและสารสนเทศที่ได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 4.4 การดำเนินการกรณีเกิดข่าวลือ หรือการซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผิดไปจากสถานะปกติ (Market Rumors or False Markets)

- 1) กลุ่มบริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ให้ความเห็นเกี่ยวกับข่าวลือ หรือการซื้อขาย หลักทรัพย์ที่ผิดไปจากสถานะปกติ โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีความชัดเจนว่ากลุ่ม บริษัทฯ ไม่ได้เป็นแหล่งที่มาของข่าวลือนั้น
- 2) อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ อาจให้คำชี้แจงเกี่ยวกับข่าวลือ หรือการซื้อขาย หลักทรัพย์ที่ผิดไปจากสถานะปกติ ในบางสถานการณ์ เช่น ได้รับการร้องขอจาก ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกรณีที่กลุ่มบริษัทฯ เห็นสมควรตามความ เหมาะสม

#### 4.5 การขอยุติพักการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว (Trading Halts)

- 1) หากกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างรอการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญ กลุ่ม บริษัทฯ อาจจำเป็นต้องขอยุติพักการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็น การชั่วคราวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้เปิดเผยข้อมูลและ สารสนเทศต่อนักลงทุนเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน
- 2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ จะเป็นผู้ตัดสินใจในการขอยุติพักการซื้อขาย หลักทรัพย์เป็นการชั่วคราว ยกเว้น เป็นบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากประธาน เจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ

### 5. การเก็บรักษาความลับ

เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนบุคคลที่สามารถล่วงรู้ ข้อมูลภายในที่ชัดเจนไว้ ดังนี้

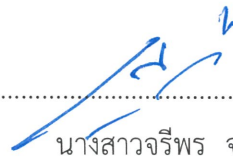
- 1) คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย
- 2) โฆษกผู้รับมอบอำนาจ (Spokesperson)

- 3) ผู้รับผิดชอบงานฝ่ายการเงินองค์กรและนักลงทุนสัมพันธ์ (Corporate Finance & IR) ที่มีหน้าที่ให้การสนับสนุนหรือจัดเตรียมข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ
- 4) ผู้รับผิดชอบงานฝ่ายบัญชี (Accounting) ที่มีหน้าที่ให้การสนับสนุนหรือจัดเตรียมข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ
- 5) ผู้รับผิดชอบงานฝ่ายกลยุทธ์องค์กร (Corporate Strategy) ที่มีหน้าที่ให้การสนับสนุนหรือจัดเตรียมข้อมูลและสารสนเทศที่สำคัญของกลุ่มบริษัทฯ
- 6) ผู้เกี่ยวข้องที่ได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ

#### 6. การดูแลรักษาและส่งเสริมนโยบายการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศ

ฝ่ายเลขานุการบริษัท และฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามและทบทวนนโยบายฉบับนี้ และขั้นตอนที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี เพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งประสานงานกับฝ่ายทรัพยากรบุคคลในการจัดฝึกอบรม เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับทราบ และตระหนักถึงความรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศของกลุ่มบริษัทฯ ภายใต้นโยบายฉบับนี้ได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม

นโยบายเปิดเผยสารสนเทศฉบับนี้ ได้ผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2563 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563



นางสาวจรีพร จารุกรสกุล

ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มบริษัทฯ