



SUTHA

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน)

การดำเนินการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์



การดำเนินการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท สุธากัญจน์ จำกัด (มหาชน) มุ่งประกอบกิจการเพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาวโดยมีกำกับดูแลกิจการที่ดี และวางกรอบดำเนินการด้านงานลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทให้มีแนวทางที่ชัดเจนตามแนวทางการพัฒนาธุรกิจยั่งยืน จึงกำหนดแนวทางการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ ไว้ดังนี้

นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations หรือ IR) คณะกรรมการบริษัท มีการแต่งตั้งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการติดต่อกับ ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีเป้าหมายเพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดี โดยนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทจะมีการเข้าร่วมอบรมฝึกทักษะเพื่อพัฒนาความรู้และแลกเปลี่ยนประสบการณ์เพื่อดูแลงานด้านการสื่อสารกับนักลงทุนมีการเข้าร่วมอบรมพัฒนาทักษะงานด้านการสื่อสารกับนักลงทุนตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยจัดอบรมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามแนวทางการกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการจึงวางกรอบดำเนินการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ไว้ ดังนี้

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ และกรอบดำเนินการด้านนักลงทุนสัมพันธ์ มีดังนี้

1. มีการควบคุมให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกับดูแลกิจการโดยเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และควบคุมให้มีการดำเนินการตามนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด
2. มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลาอย่างทั่วถึง เท่าเทียม และเป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ และมีการตอบข้อซักถามที่มีผู้สอบถามอย่างทันเหตุการณ์ ทันเวลา
3. กำหนดบทบาทหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องกับงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริษัท

- กำหนดแนวทางและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท แต่งตั้งบุคคลผู้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้มีบุคคลที่ดูแลและรับผิดชอบงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ตามกรอบและบทบาทหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้

ผู้บริหารระดับสูง

- มีส่วนร่วมในการผลักดันให้เกิดกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด
- ร่วมพิจารณาอนุมัติข้อมูลที่จะเปิดเผยต่อสาธารณะให้เป็นไปตามรายการเปิดเผยข้อมูลตามหลักกำกับกิจการที่ดี
- มีส่วนร่วมในกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อแสดงมุมมองและวิสัยทัศน์ในการบริหารจัดการธุรกิจ เช่น การเข้าร่วมกิจกรรม Opportunity Day , หรือกิจกรรมพบปะนักลงทุน หรือนักวิเคราะห์
- รับฟังข้อมูลเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้จากการดำเนินงานหรือจากกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ที่มีการเข้าร่วมหรือจัดขึ้น

ผู้จัดการด้านบัญชีและผู้จัดการด้านการควบคุมทางการเงิน

- สนับสนุนการให้ข้อมูลทางการเงินแก่นักลงทุนสัมพันธ์
- ร่วมพิจารณาเนื้อหาข้อมูลที่จะเปิดเผยโดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลทางการเงินให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด
- มีส่วนร่วมในกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์



การดำเนินการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์

- รับฟังข้อมูลเสนอแนะและความคิดเห็นที่ได้จากการดำเนินงานหรือจากกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ที่มีการเข้าร่วมหรือจัดขึ้น

เลขานุการบริษัท

- ช่วยในการประสานงานในด้านต่าง ๆ และการกำกับดูแลเพื่อให้มีการดำเนินการ การจัดเตรียมเกี่ยวกับข้อมูลสำหรับเปิดเผยตามหลักเกณฑ์ และวิธีการในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน และนำข้อมูลบริษัทเพื่อเผยแพร่ผ่านสื่อและช่องทางที่ได้กำหนดไว้
- ช่วยในการดูแลหรือติดต่อผู้ถือหุ้น หรือผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

ผู้ดำรงตำแหน่งนักลงทุนสัมพันธ์

- สื่อสารให้ข้อมูลกับกลุ่มเป้าหมายทั้งผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายบุคคล บริษัทหลักทรัพย์ ผู้สื่อข่าวและประชาชนทั่วไปที่สนใจข้อมูลบริษัท ไม่ว่าจะเป็แผนการดำเนินงานปัจจุบันและอนาคต งบประมาณ โครงการของบริษัท รวมถึงผลการดำเนินงาน ที่ได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะแล้ว
 - สะท้อนความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากบุคคลภายนอกหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง นำเสนอให้แก่ผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อเป็นข้อมูลในการประกอบการตัดสินใจในการกำหนดกลยุทธ์บริษัท
 - มีส่วนร่วมในกระบวนการกำหนดกลยุทธ์ เนื่องจากได้มีการสื่อสารสองทาง (Two-way Communication) จากกลุ่มเป้าหมายและคณะผู้บริหาร จึงทำให้เข้าใจถึงทิศทาง นโยบาย วิสัยทัศน์ และผลการดำเนินงานบริษัทเป็นอย่างดี
 - จัดเตรียมและรวบรวมข้อมูล รวมถึงข่าวสารต่างๆ ทั้งหมดที่บริษัทได้เผยแพร่สู่สาธารณชน เพื่อสนับสนุนข้อมูลและให้คำแนะนำสำหรับผู้ที่เป็น “โฆษก” ประจำบริษัท (Spokesperson) และคณะผู้บริหารระดับสูง ป้องกันการให้ข้อมูลที่ผิดพลาดและให้ข้อมูลเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
 - สร้างความน่าเชื่อถือให้แก่บริษัท โดยมีการรายงานอย่างเป็นระบบด้วยข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และทันต่อเวลา
4. กำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ หรือเป็นผู้ทำหน้าที่พิธีกร หรือ โฆษกประจำบริษัท (Spokesperson) เพื่อเป็นตัวแทนในการให้ข้อมูล
 5. กำหนดเครื่องมือและช่องทางเปิดเผยข้อมูลหรือแหล่งข้อมูลให้สาธารณะชนทราบอย่างทั่วถึง

ช่องทางการเปิดเผยข้อมูล ดังนี้

- การเปิดเผยรายงานข่าวผ่านทางระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- รายงานผ่านเทคโนโลยีช่องทางการสื่อสาร ต่างๆ อาทิ ทางโทรศัพท์, Website (www.goldenlime.co.th, E-mail, หรือช่องทางสื่อสาร Media ต่าง ๆ เป็นต้น
- บริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน (Opportunity Day)
- การเยี่ยมชมกิจการของบริษัท (Site Visit)
- การประชุมผู้ถือหุ้น (Shareholder Meeting)
- สื่อสิ่งพิมพ์ต่างๆ



การดำเนินการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์

เครื่องมือหรือเอกสารงานนักลงทุนสัมพันธ์ (IR Materials) ดังนี้

- งบการเงินประจำปีและงบการเงินรายไตรมาส
 - รายงานประจำปี หรือแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
 - บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)
 - ข้อมูลนำเสนอ (Presentation Material) พิจารณาดตามกลุ่มเป้าหมาย
 - จดหมายข่าว (Press Release)
 - Opportunity day ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - หรือข้อมูลต่าง ๆ ตามที่บริษัทได้นำเผยแพร่ตามช่องทางที่ได้รับ
6. มีการกำหนดแผนงานกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ประจำปี วัตถุประสงค์ที่ชัดเจน ตลอดจนการจัดสรรงบประมาณที่เหมาะสม โดยจะต้องดำเนินกิจกรรมต่างๆ แผนงานและงบประมาณที่วางไว้ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์
 7. วิเคราะห์โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หลังจากปิดสมุด เพื่อกำหนดแนวทางการจัดกิจกรรม รวมถึงเรื่องราวขององค์กรที่ใช้สื่อสารข้อมูลไปยังผู้ถือหุ้นได้อย่างตรงจุด
 8. การเปิดเผยข้อมูลที่แตกต่างกัน นักลงทุนสัมพันธ์สามารถให้ข้อมูลเชิงลึกแก่ผู้ที่ต้องการตามวัตถุประสงค์ของการนำไปใช้ โดยมีรายละเอียดที่แตกต่างกันได้ ขึ้นอยู่กับวัตถุประสงค์และความเหมาะสมในการใช้ข้อมูลแต่ละราย
 9. กรณีที่มีข่าวลือ ข่าวร้าย หรือเหตุการณ์ที่สำคัญ ให้นักลงทุนสัมพันธ์รีบดำเนินการชี้แจงข้อเท็จจริงให้แก่สาธารณะตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสร้างความเข้าใจที่ถูกต้องและป้องกันการปัญหาการให้ข้อมูลเฉพาะกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง และหากมีเงื่อนไขอื่นใดที่สำคัญประกอบให้ระบุนอย่างชัดเจน
 10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น เพื่อใช้แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือแก่บุคคลอื่นโดยมิชอบ
 11. บริษัทมีการกำหนดและจำกัดบุคคลที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายใน ตามนโยบายกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน (Insider Policy) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงิน หรือกรรมการผู้จัดการ และระดับรองกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร หรือผู้จัดการอาวุโสฝ่ายงาน หรือเทียบเท่า ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ จะต้องมีการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน กสท. กำหนด
 12. หากนักลงทุนสัมพันธ์และบุคคลข้างต้น ที่มีสิทธิ์เข้าถึงข้อมูลภายใน ควรใช้วิจารณญาณในการให้ข้อมูลอย่างระมัดระวังและรอบคอบ ไม่เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในการให้ข้อมูลต่างๆ ทั้งที่เป็นความลับทางการค้า และข้อมูลภายในที่อาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์ในการแข่งขันทางธุรกิจต่อผู้หนึ่งผู้ใดหรือต่อสาธารณชน หากบริษัทยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 13. งดเว้นการเปิดเผยข้อมูลและตอบข้อซักถามที่เกี่ยวข้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทแก่บุคคลภายนอก อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ผู้สื่อข่าว และผู้มีส่วนได้เสีย ในช่วงเวลา 30 วันก่อนวันที่บริษัทจะมีการรายงานผลประกอบการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 14. ช่วงเวลาในการเปิดเผยข้อมูลหรืออธิบายเกี่ยวกับผลการดำเนินงานประจำไตรมาส และผลประกอบการรายปี โดยการเสนอข้อมูลให้แก่ นักลงทุนและนักวิเคราะห์ ซึ่งรวมไปถึงการจัดงาน Opportunity Day, Roadshow จะกำหนดดำเนินการตามที่ตลาดหลักทรัพย์เปิดให้บริษัทสามารถจองรอบเวลาเพื่อรายงานผลประกอบการ เป็นต้น



การดำเนินการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์

15. แนวปฏิบัติในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทสำหรับบุคลากรที่มั่งนักลงทุนสัมพันธ์ อ้างอิงและยึดตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน และนโยบายกำกับดูแลกิจการ ว่าด้วยการงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
16. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ บนพื้นฐานของหลักการของความเท่าเทียมกัน ไม่มีการเลือกปฏิบัติบนอารมณ์สินจ้างใดๆ ที่เป็นเหตุจูงใจส่วนบุคคลและเอื้อประโยชน์ส่วนตนมากกว่าผลประโยชน์ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียเกี่ยวข้อง
17. ปฏิบัติหน้าที่ให้สอดคล้องกับกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่างๆที่บริษัทกำหนด รวมถึงข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องตามระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
18. หมั่นศึกษาหาความรู้ การอบรมสัมมนา หรือหลักสูตรที่สนับสนุนงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
19. รวบรวมข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะ (Feedback) จากบุคคลภายนอก อาทิ นักลงทุน นักวิเคราะห์ หรือผู้ใช้ข้อมูลบริษัท เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงงาน IR และนำเสนอให้แก่ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทเพื่อเป็นข้อมูลในการประกอบการตัดสินใจในการกำหนดกลยุทธ์บริษัท
20. ปฏิบัติตามจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ ในฐานะปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งนักลงทุนสัมพันธ์ หากฝ่าฝืนให้รายงานการฝ่าฝืนและผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อผู้บริหารระดับสูง และหรือ กรรมการผู้จัดการ และหรือคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีโดยไม่ชักช้า
21. ไม่ควรให้ข้อมูลในเชิงลบโดยการให้ร้ายแก่บริษัทคู่แข่งหรือผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่นๆ
22. กำหนดให้มีการทบทวนจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอ

การดำเนินการและจรรยาบรรณเกี่ยวกับนักลงทุนสัมพันธ์ ได้จัดทำในรูปแบบเอกสารเพื่อทบทวนและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

นายศรีภพ สารสาส

ประธานคณะกรรมการ

รายละเอียดเอกสารที่จัดทำและการปรับปรุง

ลำดับ	เลขที่เอกสาร	วันที่จัดทำในรูปเอกสาร	ว.ต.ป.อนุมัติ/ที่ทบทวน	เสนอที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อทราบ/เพื่ออนุมัติ
1	CS20211101	5 พฤศจิกายน 2564	25 กุมภาพันธ์ 2565	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565