



จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

(Code of Conduct for Investor Relations Officers)

ของ

บริษัท อมารินท์ คอร์ปอเรชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

และกลุ่มบริษัทฯ

มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป

## จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท อมารินท์ คอร์ปอเรชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ได้จัดทำจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ขึ้น เพื่อให้พนักงานที่ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวข้องกับนักลงทุนสัมพันธ์มีหลักการและกรอบในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสมในการเป็นตัวกลางในการสื่อสารข้อมูล และนำเสนอข้อมูลต่อบุคคลภายในและภายนอกอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และมีความน่าเชื่อถือตามหลักการพื้นฐานในเรื่องความถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท จึงได้กำหนดหลักการและแนวปฏิบัติสำหรับนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

### 1. หลักการพื้นฐาน

- 1.1 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา
- 1.2 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น
- 1.3 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
- 1.4 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ บนพื้นฐานของหลักการและความเท่าเทียมกัน ไม่มีการเลือกปฏิบัติบนผลตอบแทนใดๆ ที่เป็นเหตุจูงใจส่วนบุคคลและเอื้อประโยชน์ส่วนตนมากกว่าผลประโยชน์ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

### 2. แนวปฏิบัติตามหลักการพื้นฐาน

- 2.1 การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็น อย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา
  - 2.1.1 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องเปิดเผยข้อมูลภายในขอบเขตที่กฎหมายกำหนดที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) และหน่วยงานอื่นที่กฎหมายกำหนด
  - 2.1.2 นักลงทุนสัมพันธ์พึงใช้วิจารณญาณในการให้ข้อมูลต่างๆ อย่างระมัดระวังและรอบคอบ โดยนักลงทุนสัมพันธ์สามารถปฏิเสธที่จะให้ข้อมูลได้ หากพิจารณาเห็นว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกจำกัดด้วยข้อกำหนด หรือเป็นความลับทางการค้า หรือเป็นข้อมูลที่อาจทำให้บริษัทเสียความสามารถในการแข่งขันได้
  - 2.1.3 นักลงทุนสัมพันธ์พึงพิจารณาการให้ข้อมูลต่างๆ ให้มีความชัดเจน และมีรายละเอียดเพียงพอต่อการทำความเข้าใจ เช่น การชี้แจงข้อมูลหรือเหตุผลที่ทำให้ผลการดำเนินงานของบริษัทเปลี่ยนแปลงมากกว่าร้อยละ 20 และ/หรือข้อมูลใน MD&A ควรมีคำอธิบายที่ชัดเจน ทำให้เข้าใจถึงที่มาที่ไปและเหตุผลของการเปลี่ยนแปลงของตัวเลขต่างๆ ได้

- 2.1.4 ในกรณีที่มีข่าวลือหรือข่าวร่ำวที่อาจมีผลต่อการซื้อขาย และ/หรือราคาของหลักทรัพย์ นักลงทุนสัมพันธ์ควรรีบดำเนินการชี้แจงข้อเท็จจริงให้แก่สาธารณะ โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน
- 2.1.5 นักลงทุนสัมพันธ์ไม่ควรเปิดเผยข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ด้วยเจตนาอหามยในการผลักดันให้มีการซื้อหุ้นของบริษัท
- 2.1.6 นักลงทุนสัมพันธ์พึงกำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูลหรือแหล่งข้อมูลให้กับผู้ใช้ข้อมูลได้รับทราบอย่างเท่าเทียมกัน

## 2.2 การดูแลและรักษาข้อมูลภายใน

- 2.2.1 นักลงทุนสัมพันธ์มีสิทธิ์เข้าถึงข้อมูลภายใน แต่ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลให้บุคคลอื่นทราบจนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะตามกฎหมายที่กำหนด
- 2.2.2 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดูแลข้อมูลภายในให้ถูกต้อง เช่น ข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงาน ควรมีการเปิดเผยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ทราบทั่วกันก่อนมีการเปิดเผยให้กับผู้ลงทุนกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งโดยเฉพาะเจาะจง
- 2.2.3 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ในการกำหนดช่วงเวลาในการห้ามซื้อขายหุ้น คือ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังจากที่สาธารณชนได้รับทราบข้อมูลแล้ว 5 วัน
- 2.2.4 นักลงทุนสัมพันธ์ควรกำหนดช่วงเวลางดการพบปะ หรือตอบคำถามเกี่ยวกับผลประกอบการในอนาคตอันใกล้ให้แก่นักวิเคราะห์และนักลงทุน (Quiet Period) ทั้งนี้ เนื่องจากนักลงทุนสัมพันธ์จะเริ่มรับรู้ข้อมูลในช่วงเวลาที่แตกต่างกัน ดังนั้น นักลงทุนสัมพันธ์จึงควรพิจารณากำหนดช่วงเวลา Quiet Period ให้เหมาะสมและใกล้เคียงกับเวลาที่เริ่มรับทราบตัวเลขให้มากที่สุด เช่น อย่างน้อย 2 สัปดาห์ ก่อนเปิดเผยงบการเงิน
- 2.2.5 นักลงทุนสัมพันธ์ ควรระมัดระวังในการให้ข้อมูล กรณีมีการจัดประชุมนักวิเคราะห์ก่อนประกาศงบการเงิน (Earnings Preview) โดยต้องไม่ให้ข้อมูลใดๆ ที่มีข้อกำหนดห้ามเอาไว้ เช่น ตัวเลขประมาณการรายได้และกำไรของงวดการเงินนั้นๆ

## 2.3 การเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

- 2.3.1 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีโอกาสเข้าถึงข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้รูปแบบกิจกรรมที่จัดให้บุคคลแต่ละกลุ่มอาจแตกต่างกันได้ตามความเหมาะสม แต่ข้อมูลที่ต้องเป็นข้อมูลที่เท่าเทียมกันและไม่ทำให้ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดเสียเปรียบหรือเสียโอกาสในการลงทุน
- 2.3.2 นักลงทุนสัมพันธ์จะเปิดเผยข้อมูลที่เหมาะสมและให้ผู้ร้องขอได้ โดยไม่เลือกปฏิบัติที่จะติดต่อแต่เฉพาะบุคคลกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดเป็นพิเศษ
- 2.3.3 นักลงทุนสัมพันธ์พึงเปิดเผยข้อมูลที่นำเสนอในการประชุมเฉพาะกลุ่มให้สาธารณะรับทราบโดยทั่วกันและทันทีที่สามารถทำได้ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายหลังจากการประชุมเสร็จสิ้น

2.3.4 นักลงทุนสัมพันธ์ควรใช้ความระมัดระวังในการสื่อสารข้อมูลผ่านทางเครือข่ายสังคม (Social Network) โดยสามารถติดตามข้อมูลข่าวสารเพื่อช่วยให้เข้าใจมุมมองของนักลงทุนได้ แต่หากพบประเด็นที่ก่อให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อนและจำเป็นต้องชี้แจง นักลงทุนสัมพันธ์ต้องแจ้งข้อมูลผ่านทางระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ทุกฝ่ายรับทราบโดยทั่วกัน เพื่อป้องกันปัญหาการให้ข้อมูลเฉพาะกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง

2.3.5 นักลงทุนสัมพันธ์พึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

1) **การปฏิบัติต่อนักลงทุน**

- นักลงทุนสัมพันธ์พึงปฏิบัติต่อนักลงทุนทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายใหญ่หรือรายเล็ก
- นักลงทุนสัมพันธ์พึงให้โอกาสแก่นักลงทุนรายบุคคลได้เข้าถึงข้อมูลในระดับที่ เท่าเทียมกับนักวิเคราะห์และนักลงทุนสถาบัน
- นักลงทุนสัมพันธ์ไม่ควรเลือกปฏิบัติในการรับนัดประชุม (One-on-One Meeting) กับนักลงทุนสถาบัน หรือกลุ่มนักลงทุนกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งเป็นกาลเฉพาะ
- ในการจัดกิจกรรมให้แก่ นักลงทุน เช่น การเยี่ยมชมกิจการและการพบปะ นักลงทุน นักลงทุนสัมพันธ์ควรดำเนินการโดยพิจารณาถึงประโยชน์ของบริษัทและความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากร

2) **การปฏิบัติต่อนักวิเคราะห์**

- ในการจัดประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) นักลงทุนสัมพันธ์ควรเชิญและเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์จากทุกบริษัทหลักทรัพย์ได้เข้าร่วมอย่างเท่าเทียมกัน
- นักลงทุนสัมพันธ์ไม่ให้สิ่งของตอบแทนหรือของขวัญแก่นักวิเคราะห์เพื่อจูงใจหรือโน้มน้าวให้เขียนบทวิเคราะห์ให้แก่บริษัท และ/หรือให้เขียนบทวิเคราะห์ในเชิงบวกเท่านั้น
- นักลงทุนสัมพันธ์พึงเคารพในผลงานและความเห็นของนักวิเคราะห์ โดยสามารถชี้แจงข้อเท็จจริงที่ถูกต้องได้ หากเห็นว่ามีการใช้หรือให้ข้อมูลที่คลาดเคลื่อน

3) **การปฏิบัติต่อสื่อมวลชน**

- นักลงทุนสัมพันธ์พึงให้ข้อมูลและเปิดโอกาสให้สื่อมวลชน ได้รับทราบข้อมูลตามความเหมาะสม
- นักลงทุนสัมพันธ์ต้องไม่ใช้เงื่อนไขในการทำธุรกิจกับสื่อมวลชน เช่น การลงโฆษณาในสื่อ เพื่อให้สื่อมวลชนนำเสนอข่าวหรือให้ความเห็นในเชิงบวกแก่บริษัท
- นักลงทุนสัมพันธ์ต้องไม่ให้สิ่งของตอบแทนหรือของขวัญแก่สื่อมวลชนเพื่อจูงใจหรือโน้มน้าวให้สื่อมวลชนเขียนบทความหรือข่าวให้แก่บริษัทในเชิงสร้างข่าวที่ไม่เป็นจริง

4) การปฏิบัติต่อหน่วยงานทางการ

- นักลงทุนสัมพันธ์ควรให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลแก่หน่วยงานทางการตามที่ถูกร้องขอ
- นักลงทุนสัมพันธ์ต้องไม่ให้ของขวัญแก่เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานทางการเพื่อความช่วยเหลือใดๆ เป็นกรณีพิเศษ

5) การปฏิบัติต่อบุคคลภายในองค์กร

- นักลงทุนสัมพันธ์พึงประสานงานให้ผู้บริหารของบริษัทได้พบปะกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ตามโอกาสที่สมควร
- นักลงทุนสัมพันธ์พึงรายงานให้คณะกรรมการและผู้บริหารได้รับทราบถึงข้อมูลต่างๆ ที่จะช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร เช่น ผลการดำเนินกิจกรรมด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ความเห็นจากนักวิเคราะห์และนักลงทุน และข้อมูลความเคลื่อนไหวในตลาดทุน เป็นต้น
- นักลงทุนสัมพันธ์พึงเป็นสื่อกลางของบริษัทในการสื่อสารให้พนักงานในองค์กร ได้รับทราบถึงจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติ เช่นเดียวกันกับนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น เรื่องการดูแลและรักษาข้อมูลภายใน เป็นต้น

6) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เช่น สถาบันการเงินและบริษัท Credit Rating

- นักลงทุนสัมพันธ์ต้องให้ข้อมูลแก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ในระดับที่เท่าเทียมกัน ยกเว้น แต่มีความจำเป็นอื่นใดในการดำเนินธุรกิจ เช่น ต้องให้ข้อมูลภายในประกอบการขอสินเชื่อโครงการจากสถาบันการเงิน ในกรณีนี้ นักลงทุนสัมพันธ์ต้องดำเนินการด้วยความระมัดระวังและอาจขอให้ผู้ที่ได้รับข้อมูลภายในลงนามในสัญญารักษาความลับด้วย

2.4 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

- 2.4.1 นักลงทุนสัมพันธ์พึงหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท เช่น การใช้ทรัพย์สินหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตน
- 2.4.2 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากความสัมพันธ์ และข้อมูลที่ได้จากการทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ให้แก่บริษัท
- 2.4.3 นักลงทุนสัมพันธ์ต้องไม่เห็นแก่ผลประโยชน์ส่วนตนไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบใดก็ตาม ในการเลือกดำเนินกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานภายนอก เช่น การเลือกเข้าร่วม Roadshow กับเฉพาะบางบริษัทหลักทรัพย์ที่ให้สิทธิประโยชน์พิเศษบางอย่าง เป็นต้น
- 2.4.4 นักลงทุนสัมพันธ์พึงปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณพนักงานตามที่บริษัทกำหนดระเบียบไว้

3. เรื่องอื่นๆ

3.1 นักลงทุนสัมพันธ์ควรแต่งกายให้เหมาะสมกับสถานที่และกิจกรรมที่เข้าร่วม

3.2 นักลงทุนสัมพันธ์มีหน้าที่เปิดเผยภาพรวมของธุรกิจ และข้อมูลของบริษัทตามที่กฎหมายกำหนด โดยไม่ให้ข้อมูลเป็นเชิงลบหรือให้ร้ายแก่บริษัทคู่แข่งหรือผู้มีส่วนได้เสีย

3.3 นักลงทุนสัมพันธ์มีหน้าที่ประสานงาน ดูแลอำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้น ในการเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เช่น การจัดบริการรถรับ – ส่ง ณ จุดนัดหมาย การตอบประเด็นซักถามเกี่ยวกับวิธีการเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทมหาชนได้ทบทวนจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์เป็นประจำทุกปี และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2566 ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป