



**นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
(Disclosure Policy)**

บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูล โดยยึดถือตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงเห็นควรกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ มีความเชื่อมั่นต่อข้อมูลที่บริษัทได้เปิดเผยเป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส สอดคล้องกับกฎหมาย และเท่าเทียมกัน รวมทั้งเพื่อเป็นแนวปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

1. หลักการทั่วไป

บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และมีนัยสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนในทันทีที่สามารถทำได้ โดยเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง มีรายละเอียดเพียงพอ ทันต่อเหตุการณ์ ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บุคคลทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลได้อย่างเท่าเทียมกัน และในกรณีที่ข้อมูลดังกล่าวเป็นข้อมูลภายใน ซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่ยังไม่สามารถเปิดเผยได้ บริษัทจะจัดให้มีระบบในการดูแลรักษาข้อมูลนั้นให้จำกัดเฉพาะบุคคลที่จำเป็นต้องรู้ข้อมูลภายในดังกล่าวเท่านั้น

2. คำจำกัดความของข้อมูลภายใน

“ข้อมูลภายใน” หมายถึง ข้อมูลที่ยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคา หรือมูลค่าของหลักทรัพย์ หรือการตัดสินใจลงทุน ข้อมูลดังกล่าวรวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญของบริษัท และเป็นข้อมูลที่มีความชัดเจนพอสมควรที่ผู้ลงทุนทั่วไปน่าจะใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุน โดยทั่วไปข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของผู้ลงทุน ได้แก่

- ทรัพย์สิน หนี้สิน สภาพคล่อง ฐานะทางการเงินของบริษัท
- ผลการดำเนินงาน หรือการคาดการณ์ผลการดำเนินงานของบริษัท
- การดำเนินธุรกิจของบริษัท
- พัฒนาการหรือโครงการลงทุนในอนาคต
- การเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือผู้บริหารสำคัญ

ทั้งนี้ ให้รวมถึงข้อมูลที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุน เช่น กำไร การประกาศจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนหรือลดทุน การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ เป็นต้น

3. นโยบาย

- 3.1 การเปิดเผยข้อมูลสำคัญหรือข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องเป็นเรื่องที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นอย่างยิ่ง บริษัทต้องไม่เผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว ก่อนวันที่เปิดเผยข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสาธารณชน
- 3.2 การเปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณะ บริษัทต้องจัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลสำคัญมีความโปร่งใส ชัดเจน ถูกต้อง ทันเวลา และเพียงพอต่อการตัดสินใจในการลงทุน

- 3.3 การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ บริษัทจะทำการเปิดเผยอย่างระมัดระวัง ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งดำเนินการให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนจะได้รับข้อมูลต่างๆอย่างเพียงพอ เท่าเทียมกัน และสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย โดยเปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัท หรือช่องทางอื่นๆ อีกทั้งคำนึงถึงความเหมาะสมของช่วงเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว
- 3.4 การเปิดเผยข้อมูลที่เป็นการคาดการณ์เกี่ยวกับสถานะ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลประกอบการในอนาคตของบริษัท บริษัทจะทำการเปิดเผยด้วยความระมัดระวัง พร้อมทั้งอธิบายถึงเงื่อนไข แหล่งที่มาของข้อมูล หรือสมมติฐานที่ใช้ประกอบการคาดการณ์นั้น
- 3.5 การเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะแล้ว บริษัทต้องทำการเปิดเผยอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยไม่ก่อให้เกิดความสับสน นอกจากนี้ การให้ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลสำคัญที่ได้เปิดเผยไปแล้ว ต้องมีความชัดเจน สอดคล้อง และไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดกับข้อมูลดังกล่าว
- 3.6 การเปิดเผยข้อมูลอื่นที่ไม่ใช่ข้อมูลสำคัญ บริษัทจะทำการเปิดเผยบนพื้นฐานของความเป็นจริง และต้องไม่มีเจตนาให้ผู้อื่นสำคัญผิดในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน หรือเปิดเผยในทำนองชี้นำราคาหลักทรัพย์

4. บุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ

บริษัทกำหนดให้บุคคลต่อไปนี้เป็นผู้มีสิทธิในการตอบข้อซักถามหรือให้ข้อมูลสำคัญต่างๆที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ ได้แก่

- 4.1 ประธานคณะผู้บริหาร และกรรมการผู้อำนวยการใหญ่
- 4.2 ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบสายงานการเงินและบัญชี
- 4.3 ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation)
- 4.4 บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบุคคลตาม 4.1 (เฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย)

5. การดำเนินการกรณีที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบาย

กรณีที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลให้ปรึกษาผู้บังคับบัญชา ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ หรือ ฝ่ายเลขานุการบริษัท ทั้งนี้ การไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ถือเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณในการปฏิบัติหน้าที่ทางธุรกิจของบริษัท

นโยบายการเปิดเผยข้อมูลนี้ อนุมัติโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2562 มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป