

# มาตรฐานการดำเนินธุรกิจ

## ความมีเอกภาพของดำน้อยู่ในกำมือคุณ

### ความสำคัญของมาตรฐานเหล่านี้

พนักงานทุกคนของบริษัทดำน่าและบริษัทในเครือมีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ด้วยความมีจริยธรรมและความรับผิดชอบ พร้อมคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน นอกจากนี้ หน้าที่รับผิดชอบดังกล่าวยังมีผลกับเจ้าหน้าที่และกรรมการบริษัทของเรา ตลอดจนทุกคนที่ทำงานให้กับบริษัทดำน่า เมื่อต้องเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทดำน่าด้วยความมีเอกภาพและความซื่อสัตย์สุจริต และต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้อง

มาตรฐานต่อไปนี้เป็น "หลักปฏิบัติ" หลักปฏิบัตินี้พร้อมกับ นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมของธุรกิจ คือหลักพื้นฐานที่พนักงานทุกคนของดำน่าต้องปฏิบัติตาม มาตรฐานเหล่านี้จะมีผลกับพนักงานทุกคนโดยไม่คำนึงถึงที่ตั้ง ตำแหน่งหน้าที่ หรือพื่นภูมิ เราคาดหวังให้พนักงานทำงานด้วยความมุ่งมั่นอย่างแท้จริงตามมาตรฐานเหล่านี้ การปฏิบัติเช่นนี้จะทำให้ทั้งบริษัทของเราและตัวพนักงานเองได้รับประโยชน์ บริษัทดำน่าเชื่อมั่นว่าการดำเนินธุรกิจด้วยจริยธรรมคือคุณสมบัติซึ่งขาดไม่ได้ของพนักงานที่ดีทุกคน

บริษัทดำน่าได้จัดทำนโยบายและขั้นตอนอย่างละเอียดรายละเอียดในด้านบางอย่างที่ครอบคลุมมาตรฐานเหล่านี้ นโยบายและขั้นตอนเหล่านี้ยังเป็นสิ่งที่ต้องปฏิบัติตามด้วย ซึ่งในบางครั้งอาจกำหนดให้พนักงานทุกคนต้องเต็มใจที่จะยึดถือปฏิบัติตามมาตรฐานเหล่านี้และนโยบายอื่นๆ ของบริษัทดำน่า เราไม่คาดหวังว่าจะมีการละเลยที่จะไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานเหล่านี้ และการดำเนินการเช่นที่ว่านี้จะไม่ได้รับการยอมรับ และหากพบว่าพนักงานคนใดของบริษัทดำน่าละเมิดมาตรฐานเหล่านี้ หรือนโยบายและขั้นตอนอื่นๆ ของบริษัทดำน่า หรือไม่เต็มใจที่จะปฏิบัติตามมาตรฐานเหล่านี้ จะได้รับการดำเนินการทางวินัยจนถึงขั้นเลิกจ้างงาน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความร้ายแรงของการละเมิดดังกล่าว ในบางกรณีที่เกี่ยวข้อง บริษัทดำน่าจะแจ้งการละเมิดกฎหมายต่อเจ้าหน้าที่ผู้บังคับใช้กฎหมาย

เนื่องด้วยการดำเนินธุรกิจด้วยจริยธรรมมีความสำคัญต่อบริษัทของเรา ดังนั้นจึงเป็นสิ่งจำเป็นที่พนักงานต้องอ่าน เข้าใจ ทบทวนอย่างสม่ำเสมอ และปฏิบัติตามมาตรฐานเหล่านี้ ระบบควบคุมภายในของเรา รวมถึงชื่อเสียงของบริษัทขึ้นอยู่กับสิ่งนี้

### ปฏิบัติตามกฎหมายและนโยบายทั้งหมดของบริษัท

การดำเนินงานของบริษัทดำน่าอยู่ภายใต้กฎหมายและข้อบังคับของประเทศต่างๆ ที่รัฐบาลของประเทศซึ่งเราดำเนินธุรกิจนำมาบังคับใช้ นโยบายบริษัทดำน่าคือการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับทั้งหมดที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการดำเนินงานของเรา นอกจากนี้ ดำน่ายังกำหนดนโยบายภายในบริษัทเพื่อรับรองถึงสวัสดิภาพของบริษัทของเรา นโยบายเหล่านี้รวมไปถึงนโยบายองค์กรที่มีผลบังคับใช้กับพนักงานทั้งหมดในทุกที่ (รวมถึงมาตรฐานเหล่านี้) ตลอดจนนโยบายและกฎเกณฑ์ด้านสถานประกอบการในท้องถิ่น พนักงานต้องทำความเข้าใจกฎหมายและนโยบายของบริษัทดำน่าที่มีผลต่องานและสถานที่ตั้งของตน และพนักงานต้องดำเนินการโปรแกรมอบรมใดๆ ที่กำหนดให้เสร็จสมบูรณ์ นอกจากนี้ พนักงานยังต้องแจ้งการละเมิดที่สังเกตเห็นหรือต้องสงสัยใดๆ ดังที่ได้อธิบายไว้ในส่วน “หากมีข้อกังวลใจ” ของมาตรฐานเหล่านี้

### ส่งเสริมสถานที่ทำงานที่มีความปลอดภัย น่ายุ่ และรวมเป็นปึกแผ่น

เราเห็นคุณค่าในพื่นภูมิที่หลากหลายของบุคลากรของเรา และเราทำงานเพื่อสร้างสรรค์บรรยากาศการทำงานที่โปร่งใสที่เปี่ยมด้วยความไว้วางใจ ซื่อสัตย์ และให้เกียรติต่อกัน การคุกคามหรือการเลือกปฏิบัติใดๆ ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของเชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ อายุ หรือความพิการ เป็นเรื่องที่ยอมรับไม่ได้ เพื่อดำเนินการตามวัตถุประสงค์ บริษัทดำน่าจึงมีนโยบายและขั้นตอนระดับองค์กรและสถานประกอบการที่ระบุนความสัมพันธ์ของพนักงานที่ต้องปฏิบัติตาม นอกจากนี้ บริษัทดำน่าจะปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานที่บังคับใช้ทั้งหมด

ด้วย เราจะไม่ใช่แรงงานเด็กที่อายุต่ำกว่า 16 ปี แม้ว่ากฎหมายจะอนุญาตก็ตาม ยกเว้นเฉพาะ โครงการฝึกอาชีพหรือโครงการการทำงานในระหว่างเรียนอื่นๆ และเช่นเดียวกัน เราจะไม่มีภารกิจหรือการใช้แรงงานโดยไม่สมัครใจ

นอกจากนี้ คานายังมุ่งมั่นที่จะจัดหาสถานที่ทำงานที่มีสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย และเป็นผลดีต่อสุขภาพ ปราศจากยาเสพติด ด้วย กระบวนการบริหารจัดการสุขอนามัยและความปลอดภัยที่กำหนดภายใต้ นโยบายด้านสุขอนามัยและความปลอดภัย ของบริษัท คาน่าจะต้องได้รับการปฏิบัติตาม

บริษัทยึดมั่นที่จะให้ค่าจ้างและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมกับความจำเป็นพื้นฐานของพนักงานของเราตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในพื้นที่ เราจะปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้ทั้งหมดที่เกี่ยวกับการกำหนดชั่วโมงการทำงานในเวลากลางคืนและล่วงเวลา รวมทั้งในเรื่องค่าชดเชย ทางบริษัทคาน่ายังตระหนักและเคารพสิทธิของพนักงานในการร่วมเป็นสมาชิกในสมาคมต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด

## ความยั่งยืน

บริษัทคาน่าคำนึงถึงเรื่องสภาพแวดล้อมและความยั่งยืนมาเป็นเวลานาน เราเชื่อว่าองค์กรวิสาหกิจอุตสาหกรรมที่หวังผลกำไร และการปกป้องสิ่งแวดล้อมถือเป็นวัตถุประสงค์ที่ทำให้บรรลุผลสำเร็จร่วมกัน เป้าหมายของบริษัทคือการบรรลุถึงการปรับใช้ระบบ การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่มุ่งมั่นในเรื่องการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ การป้องกันมลภาวะ การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และความสอดคล้องกับระเบียบของลูกค้าและบริษัท โดยพื้นฐานแล้ว พนักงานแต่ละคนของคาน่าควรจะทำงานในลักษณะที่ทำให้เกิดของเสียน้อยที่สุด หลีกเลี่ยงการกระทำอันทำให้เกิดมลภาวะ และอนุรักษ์พลังงาน นอกจากนี้ พนักงานยังควรปฏิบัติตามกระบวนการที่ระบุไว้ในระบบบริการจัดการสิ่งแวดล้อมของสถานประกอบการ และรายงานสิ่งที่ควรปรับปรุงให้กับฝ่ายบริหารจัดการสถานที่ทราบ

## รับประกันความปลอดภัยและคุณภาพของผลิตภัณฑ์

คุณภาพของผลิตภัณฑ์ของเราคือสิ่งที่สำคัญที่สุด มาตรการความปลอดภัยที่สมเหตุสมผลทั้งหมดควรจะเชื่อมโยงกับการออกแบบ การผลิต และการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของคาน่า ระบบบริหารจัดการคุณภาพของคาน่า รวมทั้งกระบวนการความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์และการดำเนินการภาคสนามเป็นสิ่งที่พนักงานทุกคนและฝ่ายปฏิบัติการของคาน่าต้องปฏิบัติตาม เราจะไม่มีทางจัดส่งผลิตภัณฑ์ไปทั้งที่ทราบว่า ผลิตภัณฑ์นั้นไม่ได้มาตรฐานตามข้อกำหนดที่ลูกค้าพอใจหรือยอมรับ หรือไม่ได้ตามมาตรฐานประสิทธิภาพของบริษัทและลูกค้าของเรา

## ดำรงไว้ซึ่งกฎเกณฑ์ของคาน่าในเรื่องการให้และรับของกำนัล การเลี้ยงรับรอง และการช่วยเหลือเป็นพิเศษ

ภาคธุรกิจระดับสากลของศตวรรษที่ 21 เรียกร้องให้เราความละเอียดอ่อนมากขึ้นต่อเรื่องความแตกต่างด้านวัฒนธรรมและการเมือง อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี เราเชื่อว่าความซื่อสัตย์สุจริตและความมีเอกภาพไม่มีพรมแดนขวางกั้น แม้ว่ามารยาททางธุรกิจในห้องถิ่นเป็นความจริงที่ต้องคำนึงในการดำเนินธุรกิจ แต่พนักงานต้องปฏิบัติตามนโยบายว่าด้วย ค่าเดินทาง ค่าใช้จ่ายทางธุรกิจ และบัตรเครดิต ของคาน่า ตลอดจน นโยบายว่าด้วยเรื่องของกำนัลและการเลี้ยงรับรอง ต้องให้ความเอาใจใส่เป็นพิเศษกับกิจกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่ของรัฐตามที่ระบุไว้ใน นโยบายการค้าด้านการทุจริต และขั้นตอนโปรแกรมการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

## หลีกเลี่ยงผลประโยชน์ทับซ้อน และการปรากฏตัวอย่างไม่เหมาะสม

เมื่อใดก็ตามที่โอกาสอันวาย พนักงานของคาน่ามีหน้าที่ในการเพิ่มพูนผลประโยชน์ให้กับบริษัท ผลประโยชน์ทับซ้อนเกิดขึ้นเมื่อพนักงานให้ผลประโยชน์ส่วนตัว ความสัมพันธ์ส่วนบุคคลหรือของสมาชิกในครอบครัว หรือสิ่งที่พึงได้ส่วนบุคคล มีอิทธิพลเหนือการตัดสินใจหรือการดำเนินการของพนักงานตามหลักปฏิบัติทางธุรกิจของคาน่า ตามที่ได้กล่าวอย่างละเอียดใน นโยบายเกี่ยวกับผลประโยชน์ทับซ้อนพนักงานไม่อาจแข่งขันกับคาน่า หาประโยชน์โดยการยึดตำแหน่งของพนักงานในคาน่า หรือใช้ทรัพย์สินของคาน่า

เพื่อประโยชน์ส่วนตัว พนักงานต้องเปิดเผยสถานการณ์ส่วนตัวใดๆ ก็ตามที่อาจขัดต่อผลประโยชน์ของคาน่าต่อหัวหน้างานและสำนักแนวปฏิบัติทางธุรกิจเมื่อมีโอกาสให้เร็วที่สุด และต้องเปิดเผยก่อนเริ่มดำเนินการ โดยไม่คำนึงว่าสถานการณ์ส่วนตัวนั้นอาจพบว่าเป็นที่ยอมรับได้ในท้ายที่สุดก็ตาม

### **ดำรงความซื่อสัตย์สุจริตในการจัดซื้อ**

บริษัทคาน่าจะเลือกซัพพลายเออร์ตามพื้นฐานของคุณค่าโดยรวม ซึ่งรวมถึง คุณภาพ บริการ และราคาที่น่าเสนอ ซัพพลายเออร์ทุกคนจะได้รับการปฏิบัติด้วยความซื่อสัตย์และยุติธรรม นอกจากนี้ เราคาดหวังให้ผู้รับเหมา ซัพพลายเออร์ และหุ้นส่วนทางธุรกิจของเราปฏิบัติตามหลักการที่ระบุไว้ในมาตรฐานเหล่านี้ซึ่งได้บันทึกใน ส่วน คู่มือการดำเนินธุรกิจของซัพพลายเออร์

### **เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินของคาน่าและบริษัทอื่น**

พนักงานของคาน่ามีความรับผิดชอบที่จะปกป้องทรัพย์สินที่จำเป็นต้องได้ของบริษัทจากการลักขโมย การนำไปใช้ในทางที่ไม่ชอบและไม่ถูกต้อง เช่นเดียวกับข้อมูลที่เป็นสาธารณะหรือไม่เป็นสาธารณะ ซึ่งรวมถึงทรัพย์สินทางปัญญาและเทคโนโลยี ที่บริษัทเป็นเจ้าของ หรือคู่ค้าทางธุรกิจ ลูกจ้างและซัพพลายเออร์ ควรได้รับการปกป้องอย่างเหมาะสม จัดการบนพื้นฐานของความจำเป็นที่ต้องรู้ (need-to-know basis) อย่างเคร่งครัด และใช้เพื่อวัตถุประสงค์ที่เหมาะสมทางธุรกิจตามกระบวนการปฏิบัติการที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

ระมัดระวังที่จะหลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูลโดยไม่ได้ตั้งใจ รวมทั้งข้อมูลนี้อาจเกิดขึ้นในเครือข่ายสังคมและโดยการใช้อินเทอร์เน็ตสารสนเทศอย่างประมาทเลินเล่อ ปฏิบัติตาม นโยบาย การใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และ นโยบายสื่อสังคมของ บริษัทคาน่า

พนักงานไม่ควรยอมรับหรือใช้ข้อมูลที่เป็นสาธารณะของใครก็ตาม โดยเฉพาะคู่แข่งทางการค้า หากไม่มีข้อตกลงในเรื่องการรักษาความลับของข้อมูล ห้ามใช้ข้อมูลหรือสารสนเทศอย่างไม่เหมาะสมซึ่งอาจนำเข้ามาในบริษัทคาน่าโดยพนักงานใหม่ที่เคยเป็นพนักงานของบริษัทคู่แข่ง

พนักงานต้องเคารพสิทธิของผู้เขียนและผู้สร้างเอกสารที่เผยแพร่สื่อเอกสารในรูปแบบใดๆ ก็ตาม รวมทั้งสิ่งพิมพ์ สื่อดิจิทัล เสียงและวิดีโอ ตลอดจนให้เครดิตและจ่ายค่าใบอนุญาตเมื่อจำเป็น

พนักงานต้องเคารพสิทธิในข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้รับรู้ในระหว่างการทำงาน รวมทั้งจากพนักงานอื่นๆ ของบริษัทคาน่า และปฏิบัติตามนโยบายสิทธิส่วนบุคคลของบริษัทคาน่า

### **ปกป้องข้อมูลภายในและหลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์โดยอาศัยข้อมูลภายใน**

ในระหว่างการทำงาน พนักงานของคาน่าอาจได้เรียนรู้เกี่ยวกับ "ข้อมูลภายใน" ของคาน่าและบริษัทอื่นๆ ข้อมูลภายในถือว่าเป็นข้อมูลที่ไม่สามารถเข้าถึงได้โดยประชาชนทั่วไปหรือผู้ลงทุน ดังที่ได้แสดงในนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์โดยอาศัยข้อมูลภายในของบริษัทคาน่า ห้ามมิให้พนักงานใช้สื่อเอกสาร ข้อมูลที่ไม่เป็นสาธารณะเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว หรือห้ามมิให้พนักงานหารือกับใครก็ตาม ซึ่งรวมทั้งพนักงานคาน่าอื่นๆ ผู้ซึ่งไม่มีความจำเป็นทางธุรกิจตามกฎหมายที่ต้องทราบข้อมูลนั้น อีกทั้งยังเป็นการละเมิดนโยบายของบริษัทตลอดจนกฎหมายหลักทรัพย์รัฐบาลกลางในการซื้อขายหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่นๆ โดยอาศัยข้อมูลภายในดังกล่าวนี้ หรือในการให้ข้อมูลภายในกับคนอื่นเพื่อการซื้อขาย

## แข่งขันอย่างเป็นธรรม เจริญต่อรองอย่างซื่อสัตย์ ปฏิบัติตามกฎหมาย และทราบขอบเขตอำนาจของตนเอง

พนักงานของคาน่าจะด้อยไม่ร่วมมือกับบริษัทคู่แข่งเพื่อควบคุมหรือกำหนดขอบเขตในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง เช่น ราคา ระยะเวลา การชำระเงิน ส่วนลด การบริการ การจัดส่ง กำลังการผลิต คุณภาพของผลิตภัณฑ์ หรือต้นทุน หลีกเลี่ยงการติดต่อที่ไม่จำเป็นกับบริษัทคู่แข่ง ปฏิบัติตามกฎหมายท้องถิ่นเสมอเมื่อมีการกำหนดราคาสินค้าที่เหมือนกันเพื่อการแข่งขันกับลูกค้า หรือกำหนดให้ลูกค้าเรียกเก็บเงินตามราคาที่กำหนดเมื่อขายผลิตภัณฑ์ซ้ำ (รวมถึงการบริการ การรับประกัน และระยะเวลาการชำระเงิน) ทำความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายกฎหมายป้องกันการผูกขาดและการแข่งขันทางการค้า

ในกรณีที่พนักงานต้องมีส่วนเกี่ยวข้องกับการเสนอราคา การเตรียมการประกวดราคา หรือการเจรจาสัญญา ควรมั่นใจว่าข้อมูลที่ให้กับลูกค้าหรือซัพพลายเออร์ที่เสนอตัวเข้ามานั้นมีความถูกต้อง เจริญต่อรองอย่างซื่อสัตย์และปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเอาใจใส่เป็นพิเศษกับสัญญาที่เกี่ยวข้องกับราชการ

พนักงานต้องเข้าใจระดับขอบเขตอำนาจของตนเองเมื่อเข้าทำข้อตกลงในนามของบริษัทคาน่า ห้ามลงนามทำสัญญาหรือให้คำมั่นสัญญากับบุคคลที่สามที่ทำธุรกิจกับบริษัทคาน่า แม้ว่าจะไม่เกี่ยวข้องกับการเงินกับบริษัทคาน่าก็ตาม โดยมีได้ตรวจสอบเพื่อได้รับการอนุมัติอย่างเหมาะสมจากบุคลากรที่จำเป็นของบริษัทคาน่าก่อน พนักงานต้องปฏิบัติตาม นโยบายการมอบหมายอำนาจหน้าที่ของคาน่า กระบวนการและขั้นตอนหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และข้อกำหนดด้านการอภิบาลองค์กรตามกฎหมายก่อนลงนามข้อตกลง

## เชื้อฟังกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการค้าระหว่างประเทศ

เราต้องเคร่งครัดต่อกฎหมายและกฎหมายต่างๆ ที่มีผลใช้กับการดำเนินธุรกิจในระดับสากล สินค้าของคาน่าที่นำเข้าประเทศ อาจจะต้องเสียภาษีศุลกากรและอยู่ภายใต้การควบคุมโดยกรมศุลกากร ในกรณีที่พนักงานเกี่ยวข้องกับธุรกรรมการนำเข้า พนักงานต้องตระหนักถึงข้อจำกัดเหล่านี้ พนักงานของคาน่ามีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดเพื่อความถูกต้องแม่นยำของข้อมูลการนำเข้าทั้งหมด แม้ว่ากรนำเข้านี้จะดำเนินการ โดยตัวแทนออกของรับอนุญาต

ในฐานะบริษัทของอเมริกาแห่งหนึ่ง คาน่าถูกห้ามดำเนินธุรกิจกับบางประเทศ และกฎหมายเหล่านี้อาจมีผลกับบริษัทที่คาน่าควบคุมดูแลที่อยู่นอกประเทศสหรัฐอเมริกา เราถูกจำกัดในการให้ข้อมูลหรือจำหน่ายสินค้าให้กับประเทศหรือราชการบางกลุ่ม การให้ข้อมูลว่าผลิตภัณฑ์ของเราไม่มีชิ้นส่วนที่ผลิตในบางประเทศ หรือว่าบริษัทคาน่าไม่ได้ทำธุรกิจกับบางประเทศ อาจละเมิดกฎหมายต่อต้านการค้าว่าบาตร (anti-boycott laws) สินค้าบางอย่างอยู่ภายใต้ข้อกำหนดการควบคุมการส่งออกพิเศษหรือประเด็นด้านความมั่นคงแห่งชาติ เมื่อดำเนินธุรกิจในระดับสากล พนักงานต้องเข้าใจและปฏิบัติตามกฎหมายและกฎหมายต่างๆ ตลอดจนนโยบายเกี่ยวกับการทำธุรกรรมกับประเทศที่ถูกว่าบาตร และนโยบายการควบคุมการส่งออกและการค้าต่างประเทศ ขอคำแนะนำจากฝ่ายกฎหมายของคาน่าเมื่อมีความจำเป็นต้องเข้าใจในกฎหมายและข้อกำหนดเหล่านี้

## การต่อต้านการทุจริต

พนักงานของคาน่าทั่วโลกจะไม่เสนอให้หรือจ่ายสินบน เงินใต้โต๊ะ หรือการจ่ายเงินที่ไม่เหมาะสมอื่นๆ (รวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง ค่าคอมมิชชั่นหรือเงินชดเชยที่ไม่ควรได้ หรือเงินบริจาคมหรือเงินกู้จากคาน่า) ทั้งจากตัวพนักงานนั้นโดยตรงหรือในนามของบริษัทคาน่า ให้แก่เจ้าหน้าที่ ตัวแทนหรือพนักงานของบริษัทลูกค้า ซัพพลายเออร์ หรือบริษัทคู่แข่ง หรือแก่บุคคลที่สาม ถ้าพนักงานรู้หรือมีเหตุผลที่สงสัยว่าจะมีบางส่วนของกรจ่ายเงินนั้นถูกให้หรือถูกเสนอให้อย่างไม่เหมาะสม แน่ใจว่าพนักงานก็ไม่อาจรับสินบนดังกล่าวได้เช่นกัน นโยบายต่อต้านการทุจริต ตลอดจนกระบวนการและขั้นตอนโปรแกรมการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องจะต้องได้รับการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

## เก็บรักษาและการบริหารจัดการระเบียบที่ถูกต้องแม่นยำ

ข้อมูลของคาน่าทั้งหมด รวมทั้งการแจ้งข้อมูลทางการเงิน บัญชีและระเบียบที่เป็นพื้นฐานของข้อมูลดังกล่าว จะต้องได้รับการจัดเตรียมอย่างรอบคอบและซื่อสัตย์ มีเอกสารรองรับอย่างเพียงพอตามเกณฑ์ของระบบควบคุมภายในองค์กร และสะท้อนถึงข้อเท็จจริงของการทำธุรกรรมทั้งหมดของบริษัท (รวมทั้งบัญชีรายจ่าย) ใบเสร็จรับเงินและการจ่ายเงินทุนทั้งหมดขององค์กรจะต้องมีการบันทึกอย่างเหมาะสมในบัญชีของเรา ระเบียบของเราจะต้องสามารถเปิดเผยรายละเอียดและจุดประสงค์ที่แท้จริงของทุกธุรกรรมได้ เงินทุนหรือสินทรัพย์ที่ไม่ได้รับการบันทึกหรือ "นอกบัญชี (off-the-books)" ต้องไม่มีการเก็บรักษาไว้ไม่ว่าเพื่อวัตถุประสงค์ใดๆ ก็ตาม พัฒนาการหรือแนวโน้มทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินทั้งหมดที่มีผลต่อคาน่า รวมทั้งกรณีข้อกังขาและปัจจัยต่างๆ ที่สำคัญต่อระบบควบคุมภายในองค์กร จะต้องรายงานต่อฝ่ายบริหารระดับสูงทันที พนักงานต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้องและครบถ้วนเกี่ยวกับบัญชีและระเบียบแก่เจ้าหน้าที่ของคาน่า ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ผู้ตรวจสอบบัญชีภายในและอิสระ และต่อบุคคลใดๆ ก็ตามที่ได้รับอนุญาตให้ได้รับข้อมูลดังกล่าว

แม้ว่าบริษัทของคาน่านอกประเทศสหรัฐอเมริกาอาจบันทึกบัญชีโดยใช้หลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป ("GAAP") ในประเทศนั้น แต่บริษัทเหล่านี้จะต้องให้ข้อมูลที่จำเป็นสำหรับการเตรียมการแจ้งข้อมูลบัญชีการเงินรวมของบริษัทในเครือของคาน่าตามหลักเกณฑ์ GAAP ของประเทศสหรัฐอเมริกา ทั้งนี้ จะต้องปฏิบัติตามนโยบายและข้อกำหนดทางบัญชีภายในทั้งหมดอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ บริษัทและพนักงานของคาน่าทั้งหมดต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องว่าด้วยการเก็บและการทำลายเอกสารของบริษัท

## จัดการสืบสวนอย่างเหมาะสม

แจ้งให้ฝ่ายกฎหมายทราบทันทีหากพนักงานได้รับหมายเรียกตัวจากศาลหรือหนังสือเตือนใดๆ จากศาลหรือหน่วยงานราชการที่ต้องการตรวจสอบการดำเนินงานธุรกิจของคาน่า ในกรณีการสืบสวนของทางการ พนักงานไม่ควรให้สัมภาษณ์ ครอบงำคำถามเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท จัดทำเอกสาร หรือแม้กระทั่งสนทนาเกี่ยวกับการสืบสวนนั้น โดยไม่ได้ปรึกษาฝ่ายกฎหมายก่อน หัวหน้างานและผู้จัดการของคาน่าต้องแจ้งและจัดการสืบสวนการทำผิดของพนักงานที่ต้องสงสัย ดังที่ระบุไว้ในนโยบายของคาน่าว่าด้วย การสืบสวนภายในเกี่ยวกับปัญหาการดำเนินทางธุรกิจ จริยธรรม และการปฏิบัติตามกฎหมาย

## ประสานงานการสื่อสาร

การสื่อสารทั้งหมดกับสาธารณะเกี่ยวกับบริษัทคาน่าควรสะท้อนตามข้อเท็จจริงของบริษัท และควรดำเนินการอย่างเหมาะสมกับเวลา ถูกต้องและครบถ้วนสมบูรณ์ รวมทั้งนำเสนอในรูปแบบที่เข้าใจได้และเป็นธรรม ข้อมูลติดต่อและข้อสอบถามทั้งหมดจากผู้ลงทุน ตลอดจนนักวิเคราะห์และสื่อข่าวสาร รวมทั้งสิ่งตีพิมพ์อุตสาหกรรมและการค้า คือหน้าที่รับผิดชอบของฝ่ายบริหารระดับสูงและ/หรือฝ่ายการสื่อสารองค์กร เมื่อข่าวสารนั้นมีสาระสำคัญและมีผลต่อคาน่า และเป็นหน้าที่ของฝ่ายปฏิบัติการในท้องถิ่นเมื่อข่าวสารนั้นมีผลกระทบเพียงในท้องถิ่นเท่านั้น เพื่อช่วยให้อุตสาหกรรมข่าวสารได้รับการเผยแพร่อย่างเหมาะสม การสื่อสารภายนอกทั้งหมดต้องได้รับการจัดการตามนโยบายการสื่อสารกลางของบริษัทคาน่า

## ปฏิบัติตามกฎหมายเมื่อทำกิจกรรมทางการเมือง

บริษัทคาน่าสนับสนุนให้พนักงานทุกคนออกไปใช้สิทธิเลือกตั้ง และมีบทบาทอย่างแข็งขันในการทำกิจกรรมทางการเมือง อย่างไรก็ตาม พนักงานไม่ควรใช้ทรัพย์สินหรือสถานที่ใดๆ ของบริษัทคาน่า หรือเวลาทำงานของพนักงานคาน่าสำหรับกิจกรรมทางการเมืองได้ พนักงานไม่ควรให้ของกำนัลหรือการช่วยเหลือเป็นพิเศษแก่เจ้าหน้าที่ราชการคนใด หรือดำเนินกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับ

การเมืองในนามของบริษัทคาน่า โดยไม่ได้ปรึกษากับสำนักแนวปฏิบัติทางธุรกิจของบริษัทคาน่าก่อน แน่แน่นอนว่าพนักงานอาสาทำกิจกรรมทางการเมืองได้ แต่จะต้องไม่ทำในเวลางานปกติของบริษัทคาน่า คำแนะนำเพิ่มเติมได้ให้ไว้ในนโยบายการช่วยเหลือทางการเมืองกลางของบริษัทคาน่า

## สัญญาณเตือนว่าความประพฤติที่น่าอวดละเมิด มาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทคาน่า

คำพูดที่อาจสื่อเจตนาไม่ชอบทางจริยธรรม

- "เอาน่า แค่ครั้งเดียว..."
- "ไม่มีใครรู้หรอก..."
- "ใครๆ เขาก็ทำกันทั้งนั้น..."
- "ไม่มีใครเสียหายหรอก..."
- "ผม/ดิฉันจะได้ประโยชน์อะไรบ้าง..."
- "ผม/ดิฉัน ไม่สนใจว่าคุณจะทำอะไร ขอแค่ทำให้มันเสร็จก็พอ..."
- "คุณไม่อยากรู้เรื่อง..."

...หมายความว่าพนักงาน ไม่ควรทำสิ่งที่กำลังคิดอยู่ในตอนนี้

## แบบสอบถามสั้นๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ

เมื่อสงสัย ลองถามตัวเองดู...

- ฉันเป็นคนที่ซื่อสัตย์และยุติธรรมไหม?
- ฉันทำผิดกฎหมายหรือเปล่า? และฉันรู้หรือเปล่าว่ากฎหมายมีว่าอย่างไร?
- ถ้าการกระทำของฉันถูกกฎหมาย แล้วสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทคาน่าหรือไม่? ฉันรู้หรือเปล่าว่าบริษัทคาน่ามีนโยบายเกี่ยวกับประเด็นนี้?
- ฉันจะทนทำต่อไปได้ตลอดไหม?
- ฉันเต็มใจไหมที่จะให้เรื่องนี้มีการรายงานในโทรทัศน์หรืออินเทอร์เน็ต?
- ฉันควรจะบอกให้ลูกๆ ทำสิ่งนี้ดีไหม?

ถ้าคำตอบเป็น "ใช่" ต่อทุกคำถาม ให้ลองคิดและเลือกคำตอบใหม่และขอความช่วยเหลือ

## หากมีข้อกังวลใจ

หากพนักงานมีข้อสงสัยใดๆ เกี่ยวกับมาตรฐานเหล่านี้ นโยบายอื่นๆ ของบริษัทคาน่า หรือประเด็นเกี่ยวกับการดำเนินทางธุรกิจและจริยธรรม กรุณาแจ้งหัวหน้างานหรือติดต่อที่ปรึกษาฝ่ายกฎหมายของบริษัทคาน่า หรือสายด่วนจริยธรรมและการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทคาน่าที่ [mydana.ethicspoint.com](http://mydana.ethicspoint.com) หากพนักงานทราบว่ามีการละเมิดมาตรฐานใดๆ เหล่านี้เกิดขึ้น พนักงานต้องแจ้งต่อสำนักแนวปฏิบัติทางธุรกิจผ่านสายด่วน ไม่ว่าจะโดยช่องทางเว็บไซต์ที่ระบุไว้ข้างต้นหรือโทรศัพท์ตามหมายเลขที่ระบุไว้ในโปสเตอร์สายด่วนที่สถานที่ทำงานของพนักงาน

นอกจากนี้ พนักงานอาจแจ้งข้อกังวลใจต่างๆ เกี่ยวกับการจัดทำบัญชีหรือการตรวจสอบที่ต้องสงสัยเป็นลายลักษณ์อักษรต่อ คณะกรรมการตรวจสอบของคณะกรรมการบริหาร ทั้งแบบให้เก็บเป็นความลับและไม่ประสงค์ออกนาม ในหน้าที่ปิดผนึกที่มีการ ระบุว่า "Confidential" (เป็นความลับ) ส่งถึง: Dana Holding Corporation Audit Committee Chairman, 3939 Technology Drive, Maumee, Ohio USA 43537

ทั้งนี้จะไม่มีการดำเนินการที่ไม่พึงประสงค์ใดๆ กับผู้ที่แจ้งเหตุว่าด้วยการปฏิบัติตามมาตรฐานเหล่านี้

อนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร Dana Holding Corporation

มกราคม 2008

แก้ไขล่าสุด: สิงหาคม 2015