

## ข้อกำหนดทางธุรกิจที่พึงปฏิบัติ

### ธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในสหราชอาณาจักร ทวีปยุโรป สหรัฐอเมริกา และทวีปเอเชีย โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการทางการเงิน แก่ลูกค้าหลายล้านคนทั่วโลก ในการดำเนินธุรกิจนั้น บริษัทฯ ตั้งมั่นที่จะรักษาชื่อเสียงที่ได้สั่งสมมายาวนานกว่า 160 ปี โดยประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์ เคารพกฎหมายและระเบียบต่างๆ รวมถึงจารีตประเพณี และวัฒนธรรมในทุกประเทศที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่ นอกเหนือไปจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการดำเนินธุรกิจที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล

คณะกรรมการกลุ่มบริษัทพยูเอ็นซีแอลจึงมีความประสงค์ให้บริษัทฯ รวมถึงพนักงานของบริษัทฯ ทุกท่านรักษามาตรฐานสูงสุดทางวิชาชีพ และจรรยาบรรณ โดยข้อกำหนดที่พึงปฏิบัติในทางธุรกิจฉบับนี้ครอบคลุมถึงข้อควรปฏิบัติทางจรรยาบรรณขั้นพื้นฐานที่พนักงานทุกท่านในกลุ่มบริษัทพยูเอ็นซีแอลทั่วโลกต้องยึดปฏิบัติโดยเคร่งครัด ตัวแทนของบริษัทฯ รวมถึงบุคคลอื่นใดที่ปฏิบัติการแทนบริษัทฯ ก็ต้องรักษามาตรฐานนี้เช่นเดียวกัน พนักงานทุกท่าน รวมถึงบุคคลอื่นใดที่ปฏิบัติการแทนบริษัทฯ จะต้องถือว่าการปฏิบัติตามข้อกำหนดฯ ฉบับนี้อย่างเคร่งครัดมีความสำคัญทัดเทียมกับการรักษาความสัมพันธ์อันดีกับบริษัทฯ

มาร์ค ทักเกอร์

ประธานคณะเจ้าหน้าที่บริหาร

กลุ่มบริษัทพยูเอ็นซีแอล

### ข้อกำหนดทางธุรกิจที่พึงปฏิบัติของกลุ่มบริษัทพยูเอ็นซีแอล

แต่ละหน่วยธุรกิจภายใต้กลุ่มบริษัทพยูเอ็นซีแอลจะต้องดำเนินธุรกิจโดยยึดนโยบายและแนวทางปฏิบัติตามกรอบและมาตรฐานที่ได้ระบุไว้ในข้อกำหนดฯ ฉบับนี้ รวมถึงข้อกำหนดต่างๆ ที่ระบุไว้ในคู่มือว่าด้วยบรรษัทภิบาลของกลุ่มบริษัทพยูเอ็นซีแอล โดยสามารถดูรายละเอียดได้ในอินทราเน็ตของกลุ่มบริษัทฯ (Group Intranet) พนักงานของบริษัทฯ ทุกท่าน รวมถึงบุคคลอื่นใดที่ปฏิบัติการแทนบริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามมาตรฐานว่าด้วยข้อกำหนดที่พึงปฏิบัติในทางธุรกิจที่จะได้กล่าวถึงดังต่อไปนี้อย่างเคร่งครัด โดยที่ผู้บริหารระดับสูงของทุกหน่วยธุรกิจมีความรับผิดชอบที่จะต้องประพฤติปฏิบัติเป็นแบบอย่างตามข้อกำหนดฯ นี้อย่างเคร่งครัดด้วยเช่นกัน

#### 1. แนวทางปฏิบัติโดยรวม

1.1 ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ และยึดมั่นในจรรยาบรรณแห่งวิชาชีพ รวมถึงมีการจัดการอย่างถูกต้องตามหลักแห่งจรรยาบรรณเมื่อเกิดหรือมีแนวโน้มว่าจะเกิดความขัดแย้งกันของผลประโยชน์ระหว่างเรื่องงานและเรื่องส่วนตัว

1.2 ส่งเสริมให้มีมาตรการที่มีประสิทธิภาพในการป้องกันไม่ให้เกิดการนำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้ในทางที่มิชอบ และแสดงเจตจำนงอย่างชัดเจนว่า บริษัทฯ จะไม่ยอมให้มีการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับไปในทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์ส่วนตน หรือต่อองค์กรโดยเด็ดขาด

1.3 รักษาผลประโยชน์อันชอบธรรมของกลุ่มบริษัทฯ ทั้งนี้ จะต้องยึดถือแนวทางปฏิบัติตามกรอบและมาตรฐานที่ได้ระบุไว้ในข้อกำหนดฯ ฉบับนี้ รวมถึงข้อกำหนดต่างๆ ที่ระบุไว้ในคู่มือว่าด้วยบรรษัทภิบาลของกลุ่มบริษัทฯ พูเด็นเซียล เป็นสำคัญ

1.4 ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของทุกๆ ประเทศที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่

1.5 ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน รวมถึงการต่อต้านการก่อการร้าย ในทุกๆ ประเทศ และ อาณาเขตหรือดินแดนอื่นใดที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่

## 2. การปฏิบัติต่อลูกค้า

2.1 จะต้องปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างยุติธรรม เปิดเผย และซื่อสัตย์

2.2 มอบการบริการด้วยมาตรฐานสูงสุด

2.3 จัดการเกี่ยวกับกระบวนการร้องทุกข์อย่างมีประสิทธิภาพ ในกรณีที่การบริการไม่ได้มาตรฐาน

2.4 จัดหาและส่งเสริมผลิตภัณฑ์และบริการต่างๆ ที่สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า และสามารถเข้าใจได้ง่าย

2.5 รักษาความลับและปกป้องข้อมูลของลูกค้า แม้ว่ากฎหมายจะอนุญาตให้เปิดเผยข้อมูล หรือลูกค้ายินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรให้กระทำการเช่นนั้นได้ก็ตาม

## 3. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ที่เราลงทุน และสาธารณชน

3.1 พยายามสร้างคุณค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นตลอดเวลา โดยตระหนักว่า ผลกำไรที่บริษัทฯ ได้รับนั้นจะส่งผลดีต่อลูกค้า พนักงาน รวมถึงชุมชนที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอยู่

3.2 ดูแลมาตรฐานด้านการบัญชีที่เปิดเผยสถานะทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทฯ และจัดทำงบการเงินที่ยืนยันถึงความโปร่งใสของข้อมูลเกี่ยวกับสถานะทางการเงินของบริษัทฯ

3.3 สื่อสารเกี่ยวกับนโยบายทางธุรกิจ ผลสำเร็จ หรือโอกาสของบริษัทฯ ด้วยความซื่อสัตย์

3.4 สื่อสารให้บริษัทที่เราร่วมลงทุนทราบเกี่ยวกับมาตรฐานว่าด้วยข้อกำหนดที่พึงปฏิบัติในทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการจัดการด้านการลงทุนที่กลุ่มบริษัทฯ ยึดถือและปฏิบัติโดยปกติ และทำการโต้แย้งโดยทันทีหากพบว่า มีการกระทำที่ไม่เป็นไปตามข้อกำหนดฯ เกิดขึ้น

3.5 จัดให้มีซึ่งการเปิดเผยข้อมูลในรูปของรายงานหรือเอกสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ยุติธรรม ตรงตามกำหนดเวลา และเข้าใจได้ง่าย ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้เปิดเผยอย่างเป็นทางการสู่สาธารณะ และ/หรือยื่น หรือนำส่งหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องเป็นไปตามที่กฎหมาย หรือข้อบังคับ/ระเบียบที่ได้กำหนดไว้ เป็นต้นว่าระเบียบว่าด้วยบริษัทจดทะเบียนแห่งสหราชอาณาจักร และ กฎหมาย “Sarbanes-Oxley Act” ที่บังคับใช้ในสหรัฐอเมริกา

#### **4. การปฏิบัติต่อพนักงาน**

- 4.1 รักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ที่เอื้อให้พนักงานได้รับประโยชน์หรือค่าตอบแทนที่เหมาะสม
- 4.2 รักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ที่เปิดโอกาสให้พนักงานได้รับการฝึกอบรม รวมถึงโอกาสในการพัฒนาตนเอง
- 4.3 ปฏิเสธการเลือกปฏิบัติ การคุกคาม หรือการปฏิบัติอย่างอยุติธรรม ยอมรับในความแตกต่างในการรับบุคคลเข้าทำงานและวิธีปฏิบัติต่อพนักงาน สร้างบรรยากาศในการทำงานที่เป็นมิตร รวมถึงส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ
- 4.4 ให้ความสนับสนุนอย่างเต็มที่แก่พนักงานที่ทราบเกี่ยวกับการประพฤติปฏิบัติทางธุรกิจเ็นทางที่มีชอบและเต็มใจที่จะรายงานให้บริษัท ทราบ โดยจัดให้มีพร้อมซึ่งกระบวนการที่เหมาะสมเพื่อให้พนักงานได้รายงานให้บริษัท ทราบเป็นการภายใน โดยปราศจากความกลัว หรือเกรงว่าจะถูกตอบโต้ เมื่อมีเหตุอันควรที่จะเชื่อได้ว่ากำลังมีเหตุที่ส่อไปในทางทุจริตเกิดขึ้น หรือได้เกิดขึ้นแล้ว หรือมีแนวโน้มว่าจะเกิดขึ้น
- 4.5 จัดให้สถานที่ทำงานมีสภาพแวดล้อมที่สะอาด ถูกสุขลักษณะ และปลอดภัย ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงหน้าที่ในการพึงระวังไม่ให้เกิดภัยอันตรายต่อเพื่อนพนักงาน และบุคคลอื่นๆ
- 4.6 ห้ามเสพยาเสพติด หรือยาที่ผิดกฎหมายในสถานที่ทำงาน รวมถึงพยายามกระตุ้นให้พนักงานที่ต้องพึงเครื่องดื่มมีนเมา หรือยาให้หาวิธีการรักษา
- 4.7 ห้ามใช้ หรือใช้แรงงานเด็กโดยบังคับ

#### **5. การปฏิบัติต่อผู้จำหน่ายสินค้า หรือผู้ให้บริการแก่บริษัท**

- 5.1 พยายามรักษามาตรฐานสูงสุดเท่าที่จะสามารถกระทำได้ในการสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ต่อผู้จำหน่าย
- 5.2 ส่งเสริมให้ใช้บริการจากผู้จำหน่ายที่ดำเนินธุรกิจด้วยค่านิยม และมาตรฐานเช่นเดียวกับบริษัท
- 5.3 ร่วมมือกับผู้จำหน่ายในการปรับปรุงการปฏิบัติงานในทุกด้าน
- 5.4 ตกลงกับผู้จำหน่ายเกี่ยวกับเงื่อนไขการชำระเงินให้เรียบร้อย เมื่อมีการสั่งซื้อสินค้า หรือบริการ และปฏิบัติตามเงื่อนไขนั้น

#### **6. การปฏิบัติต่อชุมชน**

- 6.1 ให้ความช่วยเหลือด้านเศรษฐกิจและสังคมเพื่อความผาสุกของชุมชนที่บริษัท ตั้งอยู่
- 6.2 ส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมในโครงการ หรือกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชน

6.3 พยายามทุกวิถีทางในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และดำเนินการตามเป้าหมายด้านนโยบายสิ่งแวดล้อมที่บริษัทฯ กำหนดไว้

6.4 ต้องแน่ใจว่า กิจกรรมต่างๆ ที่จัดขึ้นนั้น จะต้องไม่เป็นการขัดแย้งหรือลบหลู่ต่อจารีต ประเพณี วัฒนธรรม และแนวทางการปฏิบัติของสังคม หรือท้องถิ่นที่บริษัทฯ ได้เข้าไปดำเนินธุรกิจอยู่

## 7. การปฏิบัติต่อคู่แข่ง

7.1 ดำเนินธุรกิจตามแนวทางการปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนดไว้ รวมถึงการแข่งขันทางธุรกิจอย่างเต็มกำลัง แต่ต้องอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริต

7.2 ในการติดต่อกับคู่แข่ง ให้พยายามหลีกเลี่ยงการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญหรือเป็นความลับ

## 8. การปฏิบัติต่อรัฐบาลและหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล

8.1 รักษาความสัมพันธ์อันดี และเปิดเผยกับรัฐบาล และหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล เพื่อเสริมสร้างความไว้วางใจ การให้เกียรติ และความเข้าใจที่มีต่อกัน

## 9. การปฏิบัติตามข้อกำหนดที่พึงปฏิบัติในทางธุรกิจ

9.1 หน่วยธุรกิจทุกหน่วยจะต้องสื่อสารให้พนักงานทุกท่านทราบเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติและมาตรฐานต่างๆ ที่ได้ระบุไว้ในข้อกำหนดฯ ฉบับนี้ รวมถึงความรับผิดชอบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

9.2 หน่วยธุรกิจทุกหน่วยจะต้องแสดงให้เห็นว่ามีมาตรการและแนวทางปฏิบัติตามข้อกำหนดฯ ฉบับนี้ที่เป็นรูปธรรมชัดเจน และมีการปฏิบัติตามมาตรการและแนวทางดังกล่าวโดยเคร่งครัด รวมถึง จะต้องดำเนินการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) อย่างสม่ำเสมอ

9.3 การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดฯ ต่างๆ ที่ระบุไว้ในเอกสารฉบับนี้ และ/หรือ ข้อกำหนดต่างๆ ที่ระบุไว้ในคู่มือว่าด้วยบรรษัทภิบาลของกลุ่มบริษัทปูนซีเมนต์ไทย อาจมีผลให้ บริษัทฯ ต้องดำเนินการลงโทษทางวินัย และในกรณีที่เป็นการกระทำที่ขัดต่อกฎหมาย อาจส่งผลให้บริษัทฯ ต้องดำเนินคดีอาญาแก่ผู้หนึ่งผู้ใดที่กระทำการฝ่าฝืนนั้นๆ