

# 我們的準則

商業原則與準則政策



# 以誠信領導

聯合利華多年來始終堅守「做正確的事」的承諾，這是我在公司工作多年來的一貫信念。

雖然我一直珍視聯合利華賦予我作為個人及領導者的自主性，但我毫不懷疑，我們作為團體的成功，無論現在還是未來，都必須建立在一套共同的原則之上，這些原則指導我們如何協作，並共同承諾始終以誠信開展業務。

這份重要文件闡明了我們每個人必須遵守的行為標準，無論是個人還是團體，並強調所有員工在培養信任與誠信文化中所扮演的關鍵角色，使每個人都能自信地進行勇敢的對話，並在發現問題時勇於發聲。

本文件旨在保護我們的員工、資產、聲譽、我們所經營的社區、消費者、客戶，以及遍布所有業務的合作夥伴。其存在是為了堅守公司誠實與勇敢，並使我們能夠卓越地交付成果。

我們每個人都必須確保閱讀並遵守《我們的準則》，並且要自信地提出疑慮和問題。

感謝您今天以及每天都在實踐並維護《我們的準則》。

**Fernando Fernandez**  
CEO



「我們每個人都必須確保閱讀並遵守《我們的準則》，並且要自信地提出疑慮和問題。」

# 歡迎閱讀《我們的準則》

## 什麼是《我們的準則》？

在聯合利華，我們相信要以負責任且可持續的方式成長。為了做到這一點，每位員工行為必須體現我們的價值觀——**誠信、尊重、責任感與開拓精神**——以及我們的行為準則。《我們的準則》明確界定這些不可妥協的要求，清楚說明我們對員工的期望。透過實踐《我們的準則》，我們將價值觀、行為準則及使命付諸行動，並在每天的工作中展現。

### 《我們的準則》由兩部分組成：

- 《我們的商業行為準則》——闡明聯合利華（包括員工及董事）在日常工作中必須遵守的核心原則。
- 《我們的準則政策》——在準則基礎上解釋我們必須如何遵守行為細節。

## 為什麼我應該閱讀並遵守《我們的準則》？

大多數員工遵守規範，是因為他們希望做正確的事並照顧同事。《我們的準則》透過清楚列明規範，幫助同仁理解。違反《我們的準則》可能導致嚴重後果，例如傷害、紀律處分、罰款、監禁及聲譽損害。遵守準則能保護您、保護社群，並讓聯合利華成為更好的工作場所。


## 我必須做什麼？

所有員工在加入聯合利華時必須閱讀《我們的準則》，並在每次改版時重新閱讀，且必須始終遵守。

員工可隨時尋求幫助，並鼓勵在有疑問時聯繫**商業誠信部門**。員工亦必須透過 **Speak Up** 平台彙報任何潛在或實際違反《我們的準則》的行為。

落實《我們的準則》的日常職責，已授權給全球、區域及國家層級的BG及職能部門的所有資深管理層。

聯合利華董事會及執行委員會（ULE）已審閱、核准並承諾遵守《我們的準則》。由於遵守《我們的準則》導致的業務損失不會招致聯合利華董事會對管理層的批評，任何聯合利華領導者也不應因類似行動批評員工。聯合利華董事會及 ULE 負責確保相關準則落實於聯合利華。



「無論您是誰、身在何處、從事何種工作，均適用。」

## 《我們的準則》適用於誰？

《我們的準則》對所有聯合利華員工、管理層及董事均為強制性要求。無論您是誰、身在何處、從事何種工作，均適用。

「員工」指根據國家法律或慣例，與聯合利華存在直接僱傭關係的任何人。「董事」指聯合利華 PLC 董事會非執行成員及其他聯合利華控股公司。



# 《商業原則準則》

聯合利華與其員工、管理層及董事，致力於以誠信行事。  
這包括遵守以下商業準則：

## 《我們的準則》與行為

打擊腐敗

尊重他人

資訊保護

對外接觸



# 《我們的準則》與行為

## 實踐準則

我們每天都依照價值觀、《我們的準則》及所有準則政策行事。我們看到潛在或實際的違規行為時會勇於發聲，並且絕不容忍任何因發聲而遭受的報復。

## 法律諮詢

我們遵守相關法律法規，並在關鍵時刻尋求法務部門的建議，包括（但不限於）重大合約談判或簽訂、進行中或預期的法律訴訟，以及與監管機構的討論。

## 負責任的風險管理

我們識別、評估並管理與自身職責相關的風險。

## 負責任的創新、安全與品質

我們基於可靠的科學、技術及負責任的創新來設計、製造及銷售產品，並為消費者及客戶採用嚴格的安全標準及卓越品質。

## 環境

我們致力於降低環境影響，並邁向淨零排放、終結塑膠廢棄物，以及建立具韌性且可再生的生態系統。





# 打擊腐敗

## 利益衝突

我們應避免利益衝突，並在個人利益或外部承諾可能與聯合利華產生利益衝突時立即揭露。

## 反賄賂及禮品與招待

我們不提供、接受或要求任何形式的賄賂，包括旨在不當影響決策或超出政策限制的禮品、招待、捐贈或贊助。

## 政治活動與捐款

除非以個人身份參與，我們不支持政黨或進行政治捐款。

## 準確的記錄、報告與核算

我們確保帳目及報告準確，並且不容忍詐欺或逃稅。我們確保所有交易均基於有效文件。

## 保護聯合利華資產

我們透過防止詐欺及盜竊來保護聯合利華資產，並僅在個人職權範圍內核准活動。我們透過確保聯合利華品牌及創新受到保護來維護其智慧財產權。我們尊重合法的第三方智慧財產權，並取得相關授權及核准。

## 反洗錢及經濟制裁

我們不從事洗錢活動，亦不與任何受經濟制裁的人員或公司合作業務。我們開展業務活動以遵守所有相關貿易管制政策為前提。



# 尊重他人

## 健康與安全

我們遵守法律及聯合利華的健康與安全標準，以確保工作場所的健康與安全，並致力於持續改進。

## 人權

我們尊重人權，並承諾公平且尊重地對待所有員工。我們致力於創造一個促進多元化、包容性、平等機會、結社自由及集體談判的環境。聯合利華為員工提供維生工資。我們對強迫勞動零容忍，包括任何形式的強制勞動、人口販運或童工。

## 歧視與騷擾

我們對性騷擾零容忍。我們不容忍基於受保護特徵的歧視、騷擾、霸凌或冒犯行為，無論是直接或間接。我們提供透明、保密且公平的方式，讓員工提出疑慮或彙報不公平或歧視性待遇，並且不容忍任何因發聲而遭受的報復。





# 資訊保護

## 保護技術與資訊，以及隱私

我們確保聯合利華的所有數位資產安全，僅用於工作目的，不用於不當活動，並妥善維護。我們依據公司標準及相關法律（包括隱私與安全），透過分類、儲存、保護、共享、更新及刪除，以保護聯合利華各類資訊。

## 防止內線交易

當掌握內部資訊時，我們不得或鼓勵任何人進行證券交易，例如股票。





# 對外接觸

## 負責任的行銷

我們銷售的產品必須標示、廣告及傳達準確。我們依據社會期望行銷活動及研究。

## 公平競爭

我們公平地競爭並遵守所有競爭法規，始終拒絕任何形式的反競爭行為。

## 外部接觸與溝通

在與經紀人、分析師、股東、媒體、政府、非政府組織或監管機構接觸前，我們必須接受培訓並獲得核准。

## 負責任的採購與業務合作

我們僅選擇並與能夠維持與我們承諾一致標準的合作夥伴合作。



# 《準則政策》

以下是依據《商業行為準則》（CoBP）整理的《準則政策》。點擊《準則政策》閱讀完整說明。

## 《我們的準則》與行為

實踐準則

法律諮詢

負責任的風險管理

負責任的創新

產品安全與品質

## 打擊腐敗

避免利益衝突

反賄賂及禮品與招待

政治活動與捐款

準確的記錄、報告與核算

保護聯合利華資產

反洗錢及經濟制裁

## 尊重他人

健康與安全

尊重、尊嚴與公平對待

## 資訊保護

保護技術與資訊

個人資料與隱私

防止內線交易

## 對外接觸

負責任的行銷

公平競爭

外部接觸與溝通

負責任的採購與業務合作



# 實踐準則

我們每天都依照價值觀、《我們的準則》及所有準則政策行事。我們在看到潛在或實際違規時會勇於發聲，並且不容忍任何因發聲而遭受的報復。

## 為什麼這很重要

秉持誠信和當責精神營運能強化消費者信任，並提升聯合利華作為一家負責任企業的聲譽，實現以堅守價值觀創造價值的承諾。不遵守《我們的準則》可能導致嚴重後果，包括紀律處分、聯合利華遭受重大罰款、個人監禁，以及聲譽損害。

## 我必須做什麼？

- 了解並遵守《我們的準則》，包括所有準則政策。
- 完成強制性培訓課程。
- 若對政策或行為的解讀有疑問，請向直屬主管或商業誠信部門尋求指導。
- 透過 Speak Up 管道（直屬主管、人力資源部門、法務部門、商業誠信部門或保密熱線[電話與網路]）彙告實際或潛在違反《我們的準則》或準則政策的行為。
- 支持彙報疑慮或違規的人，慎重對待其提出的疑慮，保障其隱私，協助調查，並確保沒有人因發聲而遭受報復。
- 誠實地向 Speak Up 管道報告——不誠實的彙報是違反《我們的準則》的。

## 作為管理者，我需要做什麼？

- 以身作則，在所有行為中展現誠信。
- 確保所有團隊成員已閱讀並完成與《我們的準則》及準則政策相關的培訓課程。
- 與商業誠信主管合作處理疑慮，確保採取及時且適當的行動。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- Speak Up 標準
- 商業誠信部門、法務部門、人力資源部門
- 全球政策入口網站
- Speak Up 熱線



# 法律諮詢

我們遵守相關法律法規，並在關鍵時刻尋求法務部門的建議，包括（但不限於）重大合約談判或簽訂、進行中或預期的法律訴訟，以及與監管機構的討論。

## 為什麼這很重要

向聯合利華法務部門尋求建議，能確保所有交易、合約及業務運作符合監管要求，並展現道德的商業行為。這也能保護公司免於潛在的法律糾紛、財務損失及聲譽損害。

## 我需要做什麼？

- 若發現法律風險或懷疑任何非法行為，立即通知直屬主管並向法律合作夥伴尋求法律建議，涉及範圍包括：
  - 商業合約、租約、授權許可及交易。
  - 訴訟或監管行動，例如勞資糾紛及合約爭議。
  - 與政府或監管機構的溝通。
  - 競爭法相關事宜。
  - 媒體溝通，尤其涉及聯合利華聲譽、法律責任或包含「內幕」或「價格敏感」資訊。
  - 產品宣傳、行銷素材及涉及品牌、商標、設計、專利、商業機密及供應商合約的智慧財產權事宜。
  - 僱傭相關的議題，包括競業禁止、勞資糾紛、終止僱傭及非常規合約條款。
- 產品安全、篡改或仿冒。
- 法律或治理架構。
- 賄賂、腐敗及經濟制裁疑慮。
- 在聘用外部法律專業人士及顧問前，諮詢我的法務合作夥伴。
- 確保所有合約活動依據《合約標準》由法務合作夥伴審核。
- 遵循法務部門的建議，並避免進行任何被認為非法的行為。
- 若法務部門已強調某行為會對聯合利華帶來重大風險，則在執行前需取得資深直屬管理層授權。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 法務合作夥伴
- 全球政策入口網站（法律標準）





# 負責任的風險管理

我們識別、評估並管理與自身職責相關的風險。

## 為什麼這很重要

風險管理對聯合利華實現其策略及長期目標至關重要。理解並應對風險——從全球到各地、從策略到營運——有助於我們做出更好的決策、遵守法規、保護業務並創造價值。

## 作為管理者 / 資深管理者 / 專案負責人， 我需要做什麼？

- 識別並定義風險，並負責採取行動以降低風險。
- 將重大風險上報給相關管理層。
- 完成年度整體業務風險評估，識別關鍵風險及其管理方式。
- 持續監控風險，而不僅限於年度風險管理流程。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 全球風險與控制
- 風險管理中心



# 負責任的創新

我們基於可靠的科學、技術及負責任的創新來設計、製造及銷售產品，並為消費者及客戶採用嚴格的安全標準及卓越品質。

## 為什麼這很重要

創新是聯合利華成功的基礎。我們滿足消費者需求並應對全球挑戰的能力，取決於負責任、安全且可持續的研究與創新。誠信、客觀性及高道德標準同樣至關重要，以贏得信任並確保我們的長期影響對消費者及社會是正面的。

## 我必須做什麼？

- 依照聯合利華的全球標準，進行所有研究與創新，確保安全、可持續性及道德責任。
- 確保與消費者安全、職業安全及環境安全相關的風險由專業評估人員進行評估並妥善管理。
- 確保原材料、產品及包裝的規格符合相關法規要求及標準。
- 確保涉及人體試驗的研究遵循最高道德標準。

- 支持聯合利華移除動物測試的承諾，並確保任何強制性法規測試事先獲得核准。
- 在進行演講及發表前，事先取得核准。
- 保持完整且可存取的研究記錄，包括數據、研究方案及相關決策。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 全球政策入口網站





# 產品安全與產品品質

我們基於可靠的科學、技術及負責任的創新來設計、製造及銷售產品，並為消費者及客戶採用嚴格的安全標準及卓越品質。

## 為什麼這很重要

聯合利華將產品的安全與品質置於首位，並遵守所有標準及法規。這項承諾能建立消費者信任並強化我們的品牌。

## 我必須做什麼？

- 運用並維護品質管理標準（QMS）及系統，以設計、交付、監控、衡量並持續改進產品及流程績效，確保符合內部及外部要求。
- 採取行動處理來自消費者、客戶及合作夥伴的風險、問題及回饋。主動預防品質與安全問題，並升級處理或召回不符合標準或違反法規的產品。

- 推動「品質優先」文化，促進透明度、當責制，並及時向直屬主管或品質負責人報告疑慮。
- 負責任的態度溝通並分享有關產品安全的準確資訊，遵循升級處理程序，並在回應外部前取得授權。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 各地或全球品質團隊
- QMS 入口網站及虛擬助理
- 品質商業學院



# 避免利益衝突

我們避免利益衝突，並在個人利益或外部承諾可能與聯合利華產生利益衝突時及時揭露。

## 為什麼這很重要

當員工在聯合利華履行職責時，若其實際、被視為的或潛在的個人、財務或非財務利益影響其客觀性時，就會產生利益衝突。利益衝突可能對聯合利華的聲譽、業務及員工造成重大負面影響。

## 我必須做什麼？

- 向商業誠信部門彙報任何實際、被視為的或潛在的利益衝突，包括以下情況：
  - 招聘、管理或能影響與其有密切個人關係者的工作量、評估、核准或獎勵。
  - 接受或擔任公職，或有家庭成員或有密切關係人是能影響聯合利華商業決策的公職人員。
  - 對競爭對手或與聯合利華相關的第三方業務有密切個人利益，例如重大投資或參與競爭產品的工作。
  - 尋求兼職或其他外部職務，導致佔用我對聯合利華的職責或與聯合利華利益發生衝突。
- 在開始或繼續任何可能的利益衝突活動前，確保已獲得商業誠信部門核准

- 不得分享與聯合利華現有或潛在的競爭對手的商業敏感資訊。
- 遵守《利益衝突標準》，其中包括聘用前公職人員及擔任其他組織之個人董事職務。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 商業誠信部門
- 全球政策入口網站
- 利益衝突揭露APP





# 反賄賂及禮品與招待

我們不提供、接受或要求任何形式的賄賂，包括旨在不當影響商業決策或超出政策限制的禮品、招待、捐贈或贊助。

## 為什麼這很重要

賄賂與腐敗不僅違法，還會損害聯合利華的聲譽、破壞信任，並可能導致嚴重後果，包括罰款、監禁及業務損失。在所有互動往來須以誠信行事，以保護您和聯合利華。

## 我必須做什麼？

### 反腐敗與賄賂：

- 不得向任何公職人員或其他個人或第三方提供或給予賄賂或不當利益，包括疏通費，這些行為可能被視為意圖影響聯合利華決策。若因人身自由或安全受到威脅，則例外允許。
- 不得向任何第三方要求或接受任何可能影響聯合利華決策的不當利益或賄賂。
- 遵守所有聯合利華第三方及財務流程，例如供應商建立、提出採購訂單，以及提供／接受特殊交易條款、折扣或退傭。
- 按照《實踐準則政策》彙報任何涉嫌或實際的違規行為。

## 禮品與招待：

- 確保所有禮品與招待合法、適當、偶爾為之，並在規定限額內，同時避免現金或等值物品，如禮品卡、貸款、股票、過夜住宿或國外旅行。
- 彙報任何超出限額或涉及公職人員的禮品與招待。更多規定詳見《禮品與招待標準》。
- 拒絕任何超出《禮品與招待標準》規定限額的禮品或招待，除非已透過禮品與招待揭露APP獲得例外核准。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 商業誠信部門
- 全球政策入口網站
- 禮品與招待揭露APP



# 政治活動與捐款

我們不支持政黨或進行政治捐款，員工僅能以個人身份支持。

## 為什麼這很重要

聯合利華在業務營運會與政府互動往來。任何涉及政治關係都可能產生利益衝突的觀感，或損害我們的業務。

## 我必須做什麼？

- 不得以聯合利華名義進行政治捐款或提供支持。若我以個人身份支持政治團體，必須確保與聯合利華無關，且不影響我的工作。
- 依據《避免利益衝突準則政策》揭露任何可能與聯合利華利益衝突的個人政治職務或關係。
- 在代表聯合利華參與政府設立的經濟、產業或社會諮詢組織前，須依《外部溝通標準》取得核准。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 外部溝通標準
- 全球政策入口網站



# 準確的記錄、報告與核算

我們確保核算及報告準確，不容忍詐欺或逃稅。我們確保所有交易均基於有效文件。

## 為什麼這很重要

準確的財務記錄與業務資訊對良好決策、履行法律及監管義務，以及維持利害關係人的信任至關重要。不準確或誤導性的記錄可能構成詐欺，導致員工或聯合利華面臨法律或罰款處罰。

## 我必須做什麼？

- 在獲得核准的採購訂單前，不得為財務上的承諾或開始工作。
- 不得拆分採購訂單。
- 除非貨品或服務已交付，切勿就採購訂單確認收訖。
- 在提交或核准採購訂單及差旅費用前，務必審核詳細內容。
- 確保財務預算受到監控與審查，包括交易折扣及退傭。
- 準確、完整且及時記錄所有交易。
- 僅執行我已獲准的業務活動，並確保該活動合法且有適當文件支持。

- 確保我核准的交易符合《全球授權範圍表》規定，合法且基於有效文件。
- 向商業誠信部門及財務主管彙報任何涉嫌欺詐、逃稅或會計問題；任何來自合作夥伴或第三方的警示，以及任何疏通費要求。
- 根據法律及政策要求，或依指示保留業務記錄，包括審計、訴訟或監管調查所需的文件。
- 與內部／外部審計師、稅務機關及其他監管機構充分且誠實合作。
- 禁止隱匿、修改或偽造任何公司記錄或文件。
- 禁止在不同會計期間虛增或轉移銷售額或利潤。

## 財務專業人員必須做什麼？

- 主動遵守會計、審計、稅務及環境程序、流程、標準及法律。
- 遵循所有適用的外部報告標準及法規，以及內部會計政策手冊，並仔細記錄支持會計記錄的假設。
- 確保不存在隱藏或未記錄的帳戶、資金或資產。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 當地採購訂單服務台
- 聯合利華財務政策與標準
- 商業誠信部門、法務部門或財務部門



# 為什麼這很重要

我們保護聯合利華的資產，防止其遭受詐騙和盜竊，並僅在個人權限範圍內核准活動。我們確保聯合利華的品牌和創新受到保護，以維護聯合利華的智慧財產權。我們尊重合法的第三方智慧財產權，並通過獲取相關許可和 T 來遵守規範。

## 為什麼這很重要

資產的濫用、盜竊或損壞可能導致營運中斷、法律爭議及聲譽損害。保護聯合利華資產能確保營運連續性、財務穩定性、保護創新並維持競爭優勢。

## 我必須做什麼？

### 所有資產：

- 妥善處理聯合利華的實體資產，例如工廠設備、產品、建築物、電腦及車輛，以避免損壞、濫用或遺失。
- 保護聯合利華的實體資產，並向現場 SHE 經理報告竊盜或遺失事件。
- 未經授權不得將公司資產移出任何場地，亦不得為不當使用。
- 識別並管理現場資產的潛在風險，將風險降低至可接受水準。
- 保護聯合利華的財務資產，例如現金、銀行帳戶及信用卡，防止濫用、遺失、欺詐或竊盜，並立即將任何警示彙報給直屬主管。

- 僅在符合我職務定義及《全球授權範圍表》規定的限額內核准財務交易。
- 在實施或採購技術解決方案時，透過嵌入資訊安全標準及控制措施來應對資訊安全風險。

### 智慧財產權 (IP)：

- 向 BG 或智慧財產權法務顧問報告任何涉嫌仿冒產品或潛在的智慧財產權侵權行為，例如涉及商標、專利、設計、著作權及網域名稱的問題。
- 在推出新創新、品牌、子品牌、產品、服務或其他材料時，確保完成專利、商標、設計、著作權及其他智慧財產權的檢查與申請。

- 與第三方合作時，使用包含適當條款的合約來保護聯合利華的智慧財產權。
- 未取得適當授權，不得使用合法的第三方智慧財產權，例如音樂、影片、技術、商標、專利、字體、軟體等。如有疑問，請諮詢法務合作夥伴。
- 不得使用聯合利華的智慧財產權或機密資訊（包括商業機密、設計、專利及商標）來訓練非聯合利華核准的第三方生成式 AI 或任何其他第三方大型語言模型 (LLM)。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 當地 SHE 經理或法務合作夥伴
- 資訊安全標準
- 智慧財產權標準

# 反洗錢及經濟制裁

我們不能從事洗錢活動，亦不與任何受經濟制裁的人員或公司進行業務。我們在遵守所有相關貿易管制的前提下進行業務活動。

## 為什麼這很重要

即使只是看似無意地涉及犯罪活動過程，也可能導致嚴重的法律後果，包括被指控涉犯洗錢罪。嚴格遵守經濟制裁及反洗錢法律，可以保護聯合利華的聲譽，且避免個人刑事責任。

## 我必須做什麼？

- 不得與任何受相關經濟制裁的對象進行交易，詳見《經濟制裁標準》。為支持此行動，我遵循正式流程導入第三方服務。
- 若懷疑洗錢活動或與受制裁國家或第三方的交易，立即通知所屬事業群(BG)或所在國家法務長。
- 在進行任何超出正常業務條款的交易前（例如付款至與業務夥伴名稱或國家不符的帳戶、現金支付、超額付款或分拆至多個銀行帳戶），須事先獲得事業群或所在國家法務長，以及資深財務經理的核准。

- 確保在簽署合約及進行交易前完成第三方審查，並全面解決任何問題；切勿假設此步驟已完成。
- 不得告知任何涉嫌洗錢的第三方其正在接受調查。
- 當審查結果不明確或需要額外審查時，向商業誠信部門尋求指導。
- 若因經濟制裁原因需迴避某項事務（例如我是美國公民），須向商業誠信部門揭露。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 經濟犯罪與制裁法務長
- 集團政策網站
- 揭露工具



# 健康與安全 (1/2)

我們遵守法律及聯合利華的健康與安全標準，以確保工作場所的健康與安全，並致力於持續改進。

## 為什麼這很重要

不安全或不健康的做法可能導致疾病、傷害、環境損害甚至喪命。積極的健康與安全文化能確保保護人員、財產、社區及環境。每個人都應為創造安全且支持性的工作環境做出貢獻。

## 我必須做什麼？

- 以安全且注重健康的方式工作與行為，遵守與我職責相關的所有法律、法規、政策、標準、程序、指示及培訓。
- 切勿攜帶武器進入工作場所。
- 僅在我已接受培訓、具備能力、身體健康且狀況適宜、充分休息、且保持警覺時，才執行工作。
- 知道在我所在工作場所、拜訪其他工作場所或旅行時，遇到緊急情況應採取的行動。
- 立即向當地聯合利華管理層報告所有實際或險些發生的事故、不安全狀況、傷害、疾病或不健康狀況，切勿假設他人會處理。

- 協助團隊領導者確保所有員工、承包商及訪客理解並遵守健康與安全程序及指示。
- 切勿違反《生命關鍵標準》。
- 若在可能對自己或他人健康與安全造成負面影響的物質作用下，切勿進行工作。
- 切勿繼續進行任何變得不安全或不健康的工作。
- 若對自己是否能滿足這些最低要求有疑慮，或環境不安全或不健康時，請勇於發聲。





# 健康與安全 (2/2)

## 作為團隊領導者，我需要做什麼？

- 建立並維護適合工作場所及團隊的健康與安全管理系統，包括任命委員會、管理人員、合格專家，以及建立收集員工、承包商及訪客意見與疑慮的系統。
- 識別並管理與所有團隊及場地運作、活動、緊急狀況及服務相關的健康與安全危害及風險。
- 定期檢查是否符合當地健康與安全法規，以及相關的聯合利華標準。
- 設定工作場所及職務特定的改進目標並監控績效，包括每年檢視管理系統的有效性及適切性。

- 透過聯合利華的健康與安全報告系統，報告強制性關鍵績效指標（KPI）。
- 依報告要求標準調查並彙報所有事故、意外及差點釀成意外的事件，包括後續處理及傳達所學到的經驗。
- 維護、傳達並測試工作場所及職務的緊急應變計劃。
- 確保所有員工、承包商及訪客收到適用的緊急通知、程序及職務特定的健康與安全資訊，並以當地語言進行培訓。
- 切勿阻止任何人彙報風險、疑慮或事件，或要求他們在不安全或不健康的環境中開始或繼續工作。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 健康與安全經理
- 工作場所的健康與安全管理系統
- 集團健康與安全標準（生命關鍵標準）



# 尊重、尊嚴與公平對待 (1/2)

**人權：**我們尊重人權，並承諾公平且尊重地對待所有員工。我們致力於創造一個促進多元化、包容性、平等機會、結社自由及團體協商的環境。聯合利華為員工提供維生工資。我們對強迫勞動零容忍，包括任何形式的強制、人口販運或童工。

**歧視與騷擾：**我們對性騷擾零容忍。我們不容忍歧視(基於受保護特徵)、騷擾、霸凌或冒犯行為，無論是直接或間接。我們提供透明、保密且公平的方式，讓員工提出疑慮或舉報不公平或歧視性待遇，並且不容忍任何因發聲而遭受的報復。

## 為什麼這很重要

聯合利華相信，企業只能在尊重並促進人權的社會中蓬勃發展。我們確保員工在一個包容、無歧視且基於互信的環境中工作。

## 我必須做什麼？

- 尊重工作中每個人的尊嚴與人權。
- 公平且平等地對待每個人，不得基於受保護特徵（種族、年齡、職務、性別、性別認同、膚色、宗教、國籍、性取向、婚姻狀況、家屬、殘疾、社會階級或政治觀點，或任何法律保護的類別）進行歧視。
- 避免並挑戰任何可能具冒犯性、恐嚇性、惡意、暴力、侮辱或任何形式霸凌的行為。這包括對性騷擾零容忍，包括不當笑話、猥褻言論、性暗示圖片或社群排擠。
- 推動一種使員工能夠受到尊嚴對待，並能夠及時且公平地提出並解決疑慮，且不會遭受報復的文化。



# 尊重、尊嚴與公平對待 (2/2)



## 作為直屬主管，我必須做什麼？

- 確保所有工作均基於員工自由意志所同意及員工可理解並可在整個僱傭期間取得的書面條款。
- 確保沒有人為獲得工作而直接或間接支付招聘費用或相關成本，並就任何已支付過的費用再行支付。
- 提供公平且合理的工資，達到或超過法律或行業標準中較高者，包括任何團體協議所規定的條款，並確保員工能負擔相當不錯的生活水準。

- 為每個薪資週期提供薪資單，清楚列出薪酬組成部分，包括工資的確切金額，並標明正常及加班工時（若員工按時薪支付），以及福利、獎勵／獎金及任何約定扣款。除法律強制扣款外，其他扣款均需員工書面同意。
- 維持工作時數不超過當地法律限制或每週 60 小時（含正常及加班工時），且所有加班必須自願。更多要求請參閱《健康與安全準則政策》。
- 所有與僱傭相關的決策（如招聘、獎勵、福利、晉升、裁員及培訓）應基於能力與表現。
- 尊重員工組成或加入合法認可工會或其他勞工權益組織機構的權利，並就影響員工的事宜進行建設性對話並善意協商。
- 遵守當地法律對臨時、短期或代理員工的要求。

- 在招聘過程中進行適當的身份檢查，以確保不存在童工——童工定義為年齡低於 15 歲，或低於法定工作年齡或強制教育年齡，以較高者為準。
- 確保未滿 18 歲的年輕員工僅從事不會造成心理、身體、社會或道德危害，且不剝奪其就學機會的工作。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 當地人力資源部門
- 集團政策入口網站



# 保護技術與資訊 (1/2)

我們確保聯合利華的所有數位資產安全，僅用於工作目的，不用於不當活動，並妥善維護。我們依據公司標準及相關法律（包括隱私與安全）來分類、儲存、保護、共享、更新及刪除各類聯合利華資訊。

## 為什麼這很重要

聯合利華提供技術與資訊存取權，以便員工及獲授權的合作夥伴能有效履行職責。不當使用或疏忽可能影響系統效能、違反法律義務並危害網路安全。正確分類、處理及保護資訊對維持信任、確保業務連續性、符合法律及監管要求，以及保護個人權利至關重要。

## 我必須做什麼？

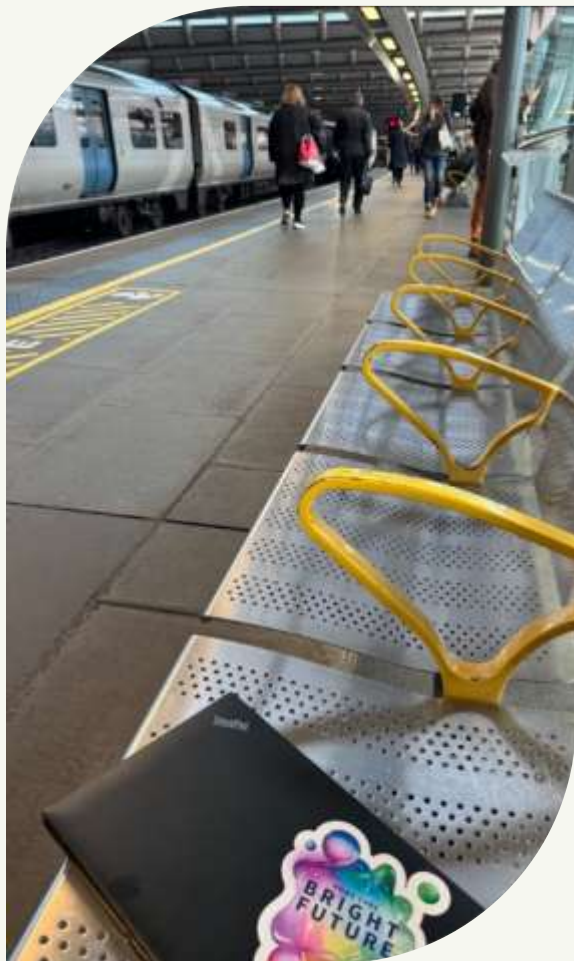
### 資訊：

- 依據《資訊分類標準》對資訊進行分類：公開、內部、機密或受限制。
- 遵循《資訊處理標準》中列出的要求，該標準規範哪些類型的資訊可與哪些對象共享。對資訊的使用、共享、儲存、保護及處置負個人責任。
- 僅在業務必要的基礎上，並為合法業務目的或法律要求，與個人及獲授權的第三方共享聯合利華資訊。
- 不得將聯合利華資訊轉寄至個人電子郵件或儲存帳戶，不得在非聯合利華管理的設備上同步聯合利華資料，亦不得使用可卸除式裝置（如 USB 儲存裝置）。

- 不得在未經核准的技術、協作及訊息工具上共享任何非公開（如機密）聯合利華資訊。
- 請理解依據我們的價值觀、適用法律及對隱私作為人權的尊重，所有由聯合利華發行或擁有的系統與設備處理或儲存的資訊（以及個人設備上的聯合利華資訊）可能在未事先通知的情況下由聯合利華監控、檢查或刪除。聯合利華可能記錄、診斷、調查及評估系統上的活動與數據，以確保政策遵循並優化技術環境及管理風險。



# 保護技術與資訊 (2/2)



## 設備與技術：

- 僅使用聯合利華核准的技術來共享及管理資訊，並在公共場所工作時格外注意。
- 僅安裝經核准的應用程式，並僅使用經核准的服務，包括軟體即服務(SaaS)及人工智慧。
- 確保工作設備使用得當，並防止損壞、盜竊或遺失。
- 在設備未使用時，確保設備及文件安全。任何設備在無人看管時，無論在任何位置，均須以密碼或 PIN 鎖定。
- 不得與任何人共享聯合利華存取憑證，不得在其他地方使用聯合利華密碼，亦不得將聯合利華身份用於非業務相關活動。
- 確保個人使用聯合利華技術不會對效能造成重大影響，例如過度儲存或數據使用。

- 透過提交安全事件報告，彙報任何疑似網絡問題或可疑活動，例如未經授權的資訊共享或意外的驗證通知。
- 若設備遺失或被盜，不論為聯合利華或個人設備，若該設備曾用於存取聯合利華資訊，應立即彙報為安全事件。

## 惡意活動：

- 不得故意存取非職責範圍的聯合利華技術或資訊，或在離職後存取。
- 不得停用、繞過或干擾安全控制措施，例如瀏覽器設定、防毒軟體、特權存取、防火牆或系統日誌。
- 不得將系統用於任何非法活動，或任何可能造成嚴重或廣泛傳播的犯罪，或與暴力、恐怖主義、色情或侮辱性內容相關的活動。

## 如果我擁有、採購或運行技術，或管理第三方，我必須做什麼？

- 透過正確應用《網路安全標準》來處理網路安全風險，並負責遵循《網路安全區域》中詳細列出的網路流程。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 商業資訊安全主管
- 網路安全標準
- 網路安全區域（包括彙報網路事件）

# 個人資料與隱私

我們確保聯合利華的所有數位資產安全，僅用於工作目的，不用於不當活動，並妥善維護。我們依據公司標準及相關法律（包括隱私與安全）來分類、儲存、保護、共享、更新及刪除各類聯合利華資訊。

## 為什麼這很重要

保護個人資料是尊重隱私人權的基礎，並能建立員工、消費者及合作夥伴的信任。不當處理資料或 AI 使用可能導致歧視、資料外洩、聲譽損害及法律後果。

## 我必須做什麼？

- 僅收集為達成預期目的所需的適當且必要的個人資料。
- 確保與個人保持透明，告知其資料的使用方式，並確保符合聯合利華的隱私聲明。
- 確保個人資料的收集具有明確且合法的目的，並依當地法律（如取得個人同意）進行。
- 保持個人資料安全、保密、準確且最新，並在收到請求時進行更正。
- 當資料不再用於預期目的或法律要求時，刪除個人資料。

- 在使用個人資料時考慮對個人可能造成的傷害，並採取措施降低這些風險。
- 審查 AI 輸出，確保其準確、可靠且公平，並優先考慮隱私與安全。
- 不得將聯合利華的機密或個人資料輸入會被公眾利用的 AI 工具。



## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 當地個資保護顧問或全球隱私團隊
- 隱私標準





# 防止內線交易

當我們持有內部資訊時，我們不進行或鼓勵他人進行證券交易（如股票）。

## 為什麼這很重要

利用內部資訊進行交易或不當分享，在許多國家屬於刑事犯罪，可能導致罰款、監禁及聲譽損害。對於像聯合利華這樣的上市公司，內部資訊指非公開且具體的資訊，若公開，可能對公司股價產生重大影響。如果您持有與聯合利華相關的內部資訊，您將被列入內部名單並收到通知。如果不確定所持資訊是否屬於內部資訊，請假設它是，並／或向提供資訊的人確認。

## 我必須做什麼？

- 當我持有內部資訊時，不得為自己或他人帳戶交易聯合利華證券（包括股票、ADR、相關衍生品及點差交易），亦不得建議他人進行此類交易。
- 不得與任何未獲授權的人分享「內部資訊」（非公開資訊，若公開將顯著影響聯合利華股價），包括其他聯合利華員工。
- 參閱《股票交易標準》及《資訊揭露手冊》，或聯絡公司秘書部門以獲取更多資訊。
- 若懷疑或知道內部資訊已與未獲授權的人分享或被濫用，立即通知資訊揭露委員會成員。

- 避免從事操縱上市公司股價或散布虛假資訊的活動。
- 僅將聯合利華資訊用於合法的業務目的或法律要求。
- 向直屬主管或商業誠信部門彙報任何人（包括業務夥伴）使用聯合利華受限制或內部資訊的疑慮。

## 我可以在哪裡獲取更多資訊？

- 聯合利華《股票交易標準》及《資訊揭露手冊》
- 公司秘書部門或法務團隊
- 資訊揭露委員會成員



# 負責任的行銷

我們銷售的產品必須標示正確，廣告與溝通內容必須真實。我們進行的行銷活動與研究需符合社會期望。

## 為什麼這很重要

我們的行銷有影響社會的力量，因此必須以深思熟慮且尊重的方式進行。負責任的行銷能保護聯合利華的聲譽、建立消費者信任、確保我們遵守法律與道德標準，並反映我們的策略與價值觀。

## 如果我參與行銷活動，必須做什麼？

- 遵守所有適用的行銷法律。
- 真實、準確且透明地描述聯合利華的產品與服務。
- 提供充分、清晰且誠實的資訊，讓消費者能做出明智決策並正確使用我們的產品與服務。這意味著我們不得使用誤導性的圖片、資訊或技術語言（包括 AI 生成內容）。
- 確保所有行銷宣稱都有充分的支持證據。
- 遵守聯合利華的行銷原則與標準，特別是在針對兒童行銷、使用 AI 合成人物或使用社群媒體時。
- 不得制定違反環境法律或承諾的行銷計劃。
- 確保行銷活動具備文化、社會、道德及宗教敏感度。
- 不得使用可能造成嚴重或廣泛傳播的犯罪，或與暴力、色情或侮辱性內容相關的主題、影像或媒體投放。



## 我可以去哪裡獲取更多資訊？

- 直屬主管或法務合作夥伴
- 內部行銷與品牌指南



# 公平競爭

我們公平競爭並遵守所有競爭法律，始終拒絕參與任何形式的反競爭行為。

## 為什麼這很重要

聯合利華致力於在公平且具競爭性的環境中競爭並取得成功。違反競爭法律可能導致非常嚴重的後果，包括巨額罰款與民事賠償、個人刑事制裁，以及對聯合利華聲譽的損害。公平競爭也能建立與客戶、供應商及合作夥伴的信任。

## 我必須做什麼？

- 遵守我所屬市場與品類的競爭法，並確保理解並遵守適用法律與《Competition Standards》，包括與產業協會及歐洲跨境銷售相關的規範。
- 不得與競爭對手討論或達成協議，涉及價格、銷售或採購條款、成本、客戶、供應商或區域分配、行銷宣稱、薪資或其他員工薪酬要素，或任何對消費者或員工重要的競爭因素。
- 僅在符合《Competition Standards》或向法務部門諮詢後，與競爭對手分享或接收商業敏感資訊。

- 在與現有或潛在競爭對手進行合作計劃（如聯合採購/談判、標準化、ESG要素、研發、製造、商業化等）前，必須與法務部門合作。
- 在限制經銷商或客戶的轉售活動之前，特別是涉及轉售價格、促銷或區域決策時，必須諮詢法務合作夥伴。
- 當聯合利華居市場強勢地位時，必須格外謹慎，並在聯合利華的商業行為可能被視為濫用排除競爭對手或對客戶或供應商不公平時，諮詢法務合作夥伴。

- 不得以可能使第三方或新進員工違反其法律上或合約保密義務的方式獲取或使用資訊。

## 高階主管必須：

- 確保團隊或任何代表聯合利華執行業務的第三方理解我們的《Fair Competition Code Policy》與《Competition Standards》。



## 我可以去哪裡獲取更多資訊？

- 法務合作夥伴或競爭法團隊
- 《Competition Standards》



# 對外互動與溝通 (1/2)

在與經紀人、分析師、股東、媒體、政府、非政府組織 (NGOs) 或主管機關對話之前，我們必須接受培訓並獲得核准。

## 為什麼這很重要

在社群媒體或與外部人士（包括經紀人、分析師、股東、媒體、政府、NGOs 或主管機關）溝通存在風險。處理不當的溝通可能導致錯誤資訊、法律風險、聲譽損害以及監管後果。負責任且透明的互動能建立信任，並保護聯合利華的營運許可與增長。

## 我必須做什麼？

### 任何對外溝通：

- 確保所有分享的資訊準確且真實。
- 在對外溝通時考慮聯合利華的聲譽，並遵守《Social Media Standard》中的規範。
- 在針對特定議題聯絡前，先獲得相關團隊的核准，例如：
  - 在討論財務、法律、稅務或退休金事宜前，聯絡當地財務或法務團隊；
  - 在與主管機關討論產品、成分或合規事宜前，聯絡《Regulatory Affairs》；
  - 在聯絡 NGOs 前，聯絡當地《Communications》、《Corporate Affairs & Sustainability》團隊。

## 與政府官員、主管機關或 NGOs 的互動：

- 僅在我已接受適當培訓並獲得直屬主管授權的情況下，與政府官員、主管機關或 NGOs 互動。
- 保留聯絡及互動的記錄。
- 在代表聯合利華之前，依照《Engaging Externally Standard》所列流程事先獲得核准，如果此聯繫工作成為我職責的一部分時，持續取得許可。
- 遵守工作場所程序以應對突擊檢查，並了解我所在工作場所的指定負責人是誰。



# 對外互動與溝通 (2/2)



## 經紀人、分析師、股東或媒體：

- 僅在我獲得《Communications & Corporate Affairs》、Investor Relations 的特定授權與培訓 / 簡報，或是身為董事會成員時，才能與媒體或投資社群溝通。
- 遵守我被授權的相關條件或限制，包括我可以與誰、何時以及如何進行溝通。
- 將任何來自投資社群或媒體的詢問轉交給 Investor Relations 或《Communications & Corporate Affairs》；切勿直接回應或分享內部資訊。在可行的情況下，任何媒體互動都必須有《Communications & Corporate Affairs》團隊成員在場。



## 我可以去哪裡獲取更多資訊？

- 《Communications, Corporate Affairs and Sustainability》團隊或《Product Safety & Regulatory Affairs》團隊
- 《Global Policy Portal》

# 負責任的採購與業務合作

我們僅選擇並與能夠維持與我們承諾一致標準的合作夥伴合作。

## 為什麼這很重要

聯合利華期望其業務合作夥伴擁有適合其業務的自有守則與政策，且標準與我們相當，並將類似要求傳遞至其供應鏈。我們的《Responsible Partner Policy (RPP)》列出了所有第三方必須遵守的強制性要求。未能達到這些標準可能導致聯合利華面臨法律與商譽風險，以及供應鏈中工人遭受人權侵害。所有與第三方互動的員工在確保合規方面扮演關鍵角色。

## 當我與第三方簽約或合作時必須做什麼？

- 閱讀並理解《RPP》，其中包含針對供應商、客戶及其他第三方的明確標準。《RPP》由工具、指引及流程支持，用於導入、監控及處理不合規問題，並提供員工提出並解決與第三方行為相關疑慮的機制。《RPP》由相關管理部門監督。
- 確保所有第三方在導入、簽約及持續監控過程中，均接受《RPP》所提供的控制措施，包括基於風險的稽核及問題補救。
- 確保第三方的選擇、篩選及招標流程考量其是否能符合《RPP》要求。
- 在與供應商、經銷商及其他方（如 MSAs、UPAs、CTCs、POs、DOs）簽訂協議時，納入合約條款，以確認業務合作夥伴承認並同意能達成《RPP》要求，作為合作的條件。
- 未經諮詢法務合作夥伴並獲得《Responsible Business》團隊的書面授權，不得同意與《RPP》相關的合約變更。
- 若我知悉或懷疑第三方未遵守《RPP》或任何法律要求，必須向直屬主管、《Responsible Business》團隊或《Business Integrity》彙報。
- 在因人權不合規決定終止合作前，必須與《Responsible Business》團隊合作，了解如何支持問題補救。
- 停止與被確認不符合《RPP》的第三方進行交易（直接或透過其他方），除非《Responsible Business》團隊已授予正式豁免或特許。
- 尊重所有維護人權及公民自由的個人與社群的權利。
- 在採購、處置或改變土地用途時，尋求法律要求及交易對人權影響的指引。聯合利華尊重習慣及合法的土地權利，並且不容忍土地掠奪。

## 我可以去哪裡獲取更多資訊？



- 《Responsible Business》或《Human Rights》團隊
- 《Responsible Partner Portal》
- 《Human Rights Portal》