



united
international
pictures

行為準則

誠信處理道德與合規問題

2015 年版本

關於UIP誠信和行為準則重要性的訊息



United International Pictures 由誠信和商業道德行為先驅的兩家公司所擁有。UIP向全球供應電影。UIP之所以是一家好公司，是因為其承諾恪遵法律並且以最高道德誠信行事。UIP認為每日以誠信的態度行事會讓我們立於不敗之地。

我們希望UIP能象徵誠信、信賴和尊重。UIP的行為準則是我們所有營運的共同圭臬。它包括我們每日行事必須運用的原則。我們在此親自向您要求，當您與我們的電影放映商、客戶、我們的同事、我們的事業夥伴和以UIP員工身份接觸到的其他任何人接洽時，請遵守本行為準則。

由於準則或政策無法詳盡涵蓋所有的狀況，因此當您有任何的問題或疑慮時請與您的主管討論或參考本準則所列的資源。我們每個人都有責任知道什麼時候不該保持沉默、什麼時候該提出棘手的問題，並且檢舉任何可能違反行為準則的行為。請記住，我們嚴格禁止對於有違反準則之嫌的善意舉報加以報復。

UIP的聲譽操在你我的手中。我們希望全球能認為 UIP 除了向全世界供應最好的影片之外，同時也是以堅持誠信的方式來執行的。在各位的同心協力下，我們一定可以達到這個目標。

謹此，

Duncan Clark
President Distribution
Universal Pictures
International

Mark Viane
Co-President
International Marketing and
Distribution
Paramount Pictures

Eileen Por
Chief Operating Officer
United International Pictures

將您的疑慮以電子郵件寄至 Compliance@uip.com

目錄

1	如何尋求協助	第 4 頁
2	我們對於道德的承諾和我們的價值觀	第 5 頁
	A. UIP 的價值觀	
	B. 符合道德的決策	
	C. 準據法	
	D. 違規處罰	
	E. 員工應遵守事項	
	F. 主管應遵守事項	
	G. 檢舉不法的處理辦法	
3	我們對於彼此的承諾	第 10 頁
	A. 公平就業和工作環境無騷擾事件的承諾	
	B. 環保、健康和安全	
	C. 隱私	
	D. 社群媒體和公開發言	
4	我們對於本公司的承諾	第 13 頁
	A. 智慧財產	
	B. 利益衝突	
	C. 送禮及業務招待	
	D. 財務責任	
	E. 內線交易和股票內線消息洩露	
5	對於我們商業夥伴的承諾	第 18 頁
	A. 中間人和供應商關係	
	B. 與政府官員的互動以及參與政治活動	
6	我們對於法律的承諾	第 20 頁
	A. 遵守反壟斷法律	
	B. 反貪腐法律	
	C. 防範洗錢	
	D. 管理貿易制裁	
	E. 對歐盟委員會的承諾	

1 如何尋求協助

我們希望您直言不諱、提出問題並且取得答案。我們有多種檢舉不法的管道。請使用您最自在的選項。

直接協助

如果您覺得有不妥的事，無論是關於日常工作的問題、或是有非法或違反道德行為之嫌的疑慮，您皆可以聯絡這些資源。

您的主管或地區總經理 - 一般而言，您的主管將是能快速解決您疑惑的最佳人選。您也可以聯絡您主管的經理或其他當地的主管人員。

合規- 您可以透過電子郵件 (Compliance@uip.com) 或撥打倫敦辦公室的電話 (+44 203 184 2553) 與 UIP 位於倫敦的首席合規長聯絡。

人力資源部門- 您也可以透過電子郵件 (HRmanager@uip.com) 或撥打倫敦辦公室的電話 (+44 203 184 2547) 與人力資源部經理聯絡。

法律- UIP 的法律總監也可以協助您，特別是關於準據法和政策方面的問題。您可以撥打倫敦辦公室的電話：+44 203 184 2576。

其他檢舉資源：

當您擔心有涉嫌違法或違反道德的行為時，您可能希望與本地公司以外的人討論您的問題或疑慮。這些管道提供全天候服務，並且可讓您選擇以匿名檢舉（視當地法律而定）。但是，我們希望您能表明您的身份，以便於我們能向您提供後續追蹤和回饋。

請撥打 UIP 道德熱線 (+44 191 5167764)，或撥打首席合規長提供給您的當地電話號碼。您可以在 UIP 內部網站上的「合規及道德」首頁中查詢您當地的電話號碼。

請線上瀏覽 SafeCall <http://www.safecall.co.uk/file-a-report> 以隨時全天候在線上進行檢舉。

欲知本頁所提及多項資源的詳情（包括聯絡資訊），請瀏覽 UIP 內部網站中「合規及道德首頁」 (<https://intranet.uip.com/>)。

2 我們對於道德的承諾和我們的價值觀

A. UIP 的價值觀

UIP 向全球供應電影。UIP 的核心價值觀是：

以誠信行事。UIP 的員工任何時間都竭力做到行為正確。我們希望員工和管理人員能遵守承諾、守法，並且以最高的道德標準行事。

團結合作：UIP 的員工竭力在一個積極合作的環境中團結工作，以高效率 and 有效的方式提供高品質的工作。

我們認為我們的企業肩負道德和經濟的責任，並且最能夠在一個健全的道德環境中蓬勃發展。我們致力於以最高的道德標準行事，也致力於保護我們的誠信聲譽。我們的行為準則為我們全部的員工、經理人和董事提供商業行為標準。

本準則適用於 UIP 和其子公司的所有員工、經理人和董事，他們都 (i) 必須定期確認他們已經收到並且遵守本準則，並且 (ii) 了解和同意該準則或其中任何的條款在任何特定期間皆不構成明定或暗示的聘僱合約或聘僱保證。

每位員工在做決定時皆應依據下列原則：

遵守所有適用我們業務的相關法規、政策和合約。

避免工作和私人事務間的利益衝突，以及該類衝突的表象。

在所有您的業務活動和商業關係中秉持誠實、公正和可靠。

在市場上以負責任的態度競爭。

彼此間公正以對，並且培養一個安全、尊重、多元和環保的工作環境。

在市場上以負責任的態度競爭

保護我們的資產和資訊，以及他人託付我們的資產和資訊。

在各級領導階層帶領下，創造並維持一個讓所有員工皆認可、重視和實踐的道德文化。

B. 符合道德的決策

在當今快速變化的工作環境中，您可能會面臨陌生的道德窘境。在這些狀況中，正確的道德行為並非顯而易見。也因此，您應該熟悉了解本準則的內容。本準則包括關鍵政策項目的廣泛概觀以及每個項目的範例。但它無法做到全面性的涵蓋。因此，未來將出現未在此提及的情況。在這個時候，請您自問下列問題：

它是否有可能違反任何相關的法令、規章、政策或合約？

如果被新聞報導出來時的觀感會如何？

您是否能夠問心無愧？

我是否能夠自在的向家人解釋？

我是否應該詢問我的主管或其他的當地主管？

它是否看似不道德？

如有疑問，請洽詢你的主管，可以電子郵件聯絡 Compliance@uip.com，或與人力資源部諮詢 (HRmanager@uip.com)。切勿因下列想法而忽視潛在的問題：

- 它不關我的事。
- 每個人都這樣做。
- 公司要我這樣做。
- 沒有人會知道。

如果您有這些想法時，請自問前述的問題以協助您作為行事的準則，或聯絡「UIP 合規和道德資源」章節中所列的任何資源資訊。

C. 準據法

UIP 的事業遍及全球許多地區。我們的員工來自各個不同的地區。因此，我們的營運必須遵守許多的地區級、省級、州級和市政府，以及例如歐盟的多種司法制度組織的法律。對我們大家而言，了解如何在我們的營運中應用這些法律是一項重大的挑戰。

UIP 是 Paramount Picture 和 Universal Pictures 的合資企業（統稱為「合夥人」）。該合夥人是在美國組成的公司。因此，某些美國的法律可延及到 UIP 和其全世界的子公司，以及任何員工所在和工作地方的商業活動。

公司政策中提及美國的法律和其他我們事業所在地區的法律，反映出一個全球企業同時被許多不同法律管轄的事實。在某些情況下，兩個或更多地區的準則法之間可能有衝突。當您遇到這類衝突時，請務必與 UIP 的法務總監諮詢，以了解如何以適當的方法解決該項衝突。

D. 違規處罰

凡違反本準則或相關法令、規章、政策和合約的員工、經理人和董事將遭受紀律處分，情節重大者可遭到終止聘僱或服務，視當地法令而定。會遭受紀律處分的不當行為包括：

直接或間接違反本準則或公司政策。

指示或協助他人違反本準則或公司政策。

未立即檢舉一已知或涉嫌違反本準則或公司政策的違規行為。

未配合公司調查涉嫌違反本準則或政策的違規行為。

針對其他員工對涉嫌非法或不道德行為的檢舉或協助調查進行報復。

主管因不尊重本準則而疏於監督所造成的違反行為。

E. 員工應遵守事項

1. 遵守本準則：

身體力行遵守本準則。

定期確認您已經閱讀、了解及遵守本準則。

2. 提出疑慮：

立即提出有關實際或涉嫌違法或不道德行為的任何疑慮。處理疑慮時，越是拖延，結果越是糟糕。

了解本準則第___頁中「UIP 合規和道德資源」中所列出檢舉不法的不同管道。

如果您所檢舉的不法未被解決，請繼續追究該項問題。並用其他的管道檢舉。

配合公司調查關於非法或不道德的行為。

如果您注意到或合理得認為公司將會成為外部調查、訴訟或其他法律或政府訴訟程序的對象時，請通知法律總監或首席合規長。

3. 執行您的合規義務，包括：

了解與您工作有關的法令、規章、政策和合約。

立即完成指定您參加的必要訓練。

定期瀏覽 UIP 內部網路的「合規及道德首頁」，取得公司政策的內容，以及如何檢舉不法的資訊。

F. 主管應遵守事項

主管和經理人肩負達到 UIP 所期待的行為表率，以及倡導保持誠信文化的特別責任。主管除了身為員工的責任之外，還必須：

確保您自身的道德行為是所有員工的模範。

展現出我們的道德標準和誠信承諾永遠較商業需求和成效更為重要。

提供您的員工承擔合規義務所需的支援，包括提供完成訓練所需的時間。

培養一個讓員工提出問題和檢舉時覺得安全無慮的環境。

隨時準備聆聽員工的疑慮。

絕不姑息報復行為。

如果員工向您檢舉非法或不道德的行為時，請立即報告首席合規長或法律總監。切勿自行調查已知或涉嫌的違規行為，也請勿在首席營運長和首席合規長未核准的情況下自行僱請外部調查員。

如果一位 UIP 董事、員工或其他職員希望能獲得「行為準則」中任何部份的豁免，該項請求必須提報到首席合規長。在 UIP 合規委員會核准之後他才可能同意該項豁免。

G. 檢舉不法的處理辦法

有關非法行為的疑慮將會以下列方式調查：

一位具有所需知識和經驗的客觀人員或團隊將會被指定進行該項調查。

該名人員或團隊將透過訪談、檢閱文件和／或其他適當的方式查明真相。

如果不法行為一經確定，無論涉案人員的身份地位為何，皆將採取適當的紀律和糾正處分。

在公司認為合宜的情況下，提出檢舉的員工將會收到公司的結果回報（除非該項疑慮為匿名提供，且並未提供任何聯絡途徑。）

必須尊重機密性。該名員工的身份（如果有提供）以及所提供的資訊僅在「必須知道」時才提供給負責處理檢舉的人員。

報復行為違反公司政策。我們的政策嚴格禁止對於善意檢舉實際或涉嫌違反本準則或相關法令、規章、政策或合約的任何員工、經理或董事加以報復的行為。所有員工、經理或董事決不會因其提出或協助處理或調查一善意投訴而遭致任何方式的解僱、降職、停職、威脅、騷擾、恐嚇、脅迫或報復。然而，請注意，即使有遭到報復之嫌，員工仍然必須遵守一般的表現標準和行為。

如果您覺得遭受到報復，請向首席合規長報告。本準則禁止對善意檢舉違反誠信事項的報復行為，情節重大者可遭到包括解僱的紀律懲處。

3 我們對於彼此的承諾

我們公司的成敗完全仰賴員工的表現。我們致力於維持一個富有互信、互重的工作環境，員工的聘僱、培養和晉升皆根據其資歷、才能和成就決定。

A. 公平就業和工作環境無騷擾事件的承諾

公平就業不僅只是讓我們遵守相關的勞工和聘僱法律。它同時協助達到一個講究尊重的文化。在我們發展事業的任何地方，除了遵守法律之外，我們還努力創造一個對所有員工都考慮周全的環境。

我們致力於創造並且維持一個尊重待人的工作環境。我們不允許會造成敵意工作環境的行為，例如：

- (i) 取笑、做出不得宜的評論或展露資料以嘲笑或冒犯特定性別、人種或族裔；
- (ii) 在工作場所或公司電腦或行動裝置上展露不雅的淫穢資料；
- (iii) 即使對方已經表明婉拒但仍繼續追求辦公室同事。此外，針對和我們有業務往來的供應商、外包廠商和其他第三方，我們禁止歧視或騷擾其所聘僱的人員。

您如何信守我們的承諾：

聘僱決定依照工作資格執行（例如，教育和過去經歷）及專長。專長包括，但不限於，個人的技術、表現、價值觀、領導能力和其他工作相關的條件。

提供一個沒有非法歧視和騷擾的工作環境。

立即向您的主管或人力資源總監檢舉任何關於實際或涉嫌違反本政策的行為。一如處理所有疑慮的方法，如果您沒有收到適當回應，則再度向上舉報。

B. 環保、健康和安全

我們致力於保護環境、以及員工的健康和安全。透過管理階層的領導和員工的承諾，我們致力於提供一個安全和健康的工作環境，同時避免對於我們事業所在環境造成負面的影響和損害。我們每一個人都該以負責任、恰當、和安全的方式使用所有的設備和設施。

所有（包括員工）使用我們設施的人員必須經過適當授權始能進入。

您如何信守我們的承諾：

遵守相關的中央、州級和地方的環境、健康和安全法令及公司政策。

務必注意並檢舉任何關於工作場所暴力的疑慮

盡可能實施減少毒性和有害物質的使用；防治污染；節約、回收和再利用廢舊物資、水和能源。

出現非法或危險狀況、工作傷害以及第三方傷害或損毀時，立即向您的主管報告（包括未遂事故）。

確保廢棄物適當處理，並且遵守所有關於清除有害廢棄物的法規。務必注意電子設備、燈泡、電池和其他具有潛在危害性物質的回收和處理辦法。

C. 隱私

保護並且尊重我們的員工以及與我們有業務來往對象，例如客戶、供應商和承包商等的隱私權是攸關我們成功的。每位員工必須知悉並且遵守以負責任方式使用所有關於客戶、員工和其他個人資料的適用政策。

務必注意個人資料的不當存取或安全控制，例如：

- (i) 非因正當需要而以電子郵寄或其他方式將個人資料分發到更大團體；
- (ii) 將您個人的電子郵件地址當工作目的使用，而非使用公司的遠端工作方案；
- (iii) 將印有個人資料的列印資料留置在他人會看到的印表機、影印機或傳真機等處，或未將這些資料在下班時鎖好；
- (iv) 未遵守當地機密廢棄物安全處置程序（包括 IT 設備）；
- 或 (v) 將個人資料儲存在無安全性檔案或無安全性裝置內（例如未加密的 USB 裝置），或未以安全的方式傳輸資料。

您如何信守我們的承諾：

收集、處理和使用個人資料時必須打聽清楚當地的相關法律並且予以遵守。
嚴格遵守所有相關的合約義務。

僅蒐集、處理和使用合法商業目的所需的個人資料。

按照公司的文件保存準則保存個人資料並且確保安全處置該資料。

處理個人資料時請謹慎小心以防範未經授權存取、或個人資料意外遺失或損毀。

如果您獲知個人資料的使用違反本政策，或如果您獲知含有個人資料的任何系統、裝置或文件的安全性遭到破壞（例如電子郵件寄送至錯誤的收件人、文件遺忘在火車上、公司網站遭駭客攻擊），請立即通知您的主管以及法律總監。

D. 社群媒體和公開發言

對公眾溝通 UIP 事務時我們統一對外發言。只有當您是地區總經理或是總經理或首席營運長特別指派的發言人時，您才可經由傳統或社群媒體代表 UIP 發表聲明。

您如何信守我們的承諾：

UIP 官方社群網頁應該僅由指派的員工或其外包的代理進行維護。

切勿代表 UIP 發表未經授權的聲明。

員工如果收到來自任何執法或監管機構，或代表控告 UIP 當事人的律師的詢問、電話或其他來往書信，必須立即聯絡法律總監和首席合規長。

4 我們對於本公司的承諾

對於公司的忠誠義務和倫理責任我們必須銘記於心。

A. 智慧財產

智慧財產是我們最珍貴的資產之一。保護、維護和捍衛我們的權利，並且尊重他人的智慧財產權攸關我們公司的成敗。每位員工都必須了解並且遵循我們以負責的態度使用智慧財產和內容保護的政策。

「智慧財產」主要指版權、商標、商品名、專利和商業機密。我們必須尊重他人有效的智慧財產權。未經授權使用他人智慧財產可能會讓公司和員工遭到訴訟，甚至刑事罰則。未經授權使用公司的智慧財產可能會讓員工受到紀律處分和法律訴訟。切勿在未授權下進行複製或使用他人的版權作品（包括未授權下載或分銷報紙和雜誌文章、網站文章、電腦軟體、音樂、電影、照片和圖像）。

如果您對於保護或使用智慧財產程序或本政策中所提及的任何主題有疑問，請聯絡法律總監。

您如何信守我們的承諾：

遵守智慧財產處理和安全性的良好規範。對於可能會造成未經授權經銷的商業行為或其他未經授權使用本公司智慧財產的行為保持警覺，並且向法律總監報告任何類似的問題。

妥為存放所有不使用的實體或電子版專有內容。棄置機密文件時，應將文件置於安全的碎紙桶內當場銷毀。

在公共區域及公共場所中（例如電梯、火車或飛機）討論本公司業務時請小心謹慎。

B. 利益衝突

無論在工作中或休閒時您所從事的活動皆不可與您的職責或公司的忠誠義務有衝突。即使沒有任何不當的意圖，但衝突的表象仍可造成負面的效果。您務必要考慮您行為的表象，以及避免造成利益衝突的印象。這項政策要求針對與UIP工作職責可能有衝突的外聘工作，以及其他可能產生或看起來會產生利益衝突的金融利益或其他個人活動或關係，員工應視需要予以披露及獲得核准。利益衝突可能也涉及提供或接受禮物或業務招待（欲知更多資訊，參見「送禮及業務招待」政策第12頁的單獨章節部分）。

擁有一家外部企業的金融利益，而該企業目前或未來可能與本公司有商業關係（例如供應商、外包商、客戶、競爭廠商或本公司投資的公司），如果您具有影響該企業成功或影響本公司與該外部企業關係的能力，利益衝突就可能產生。「外部企業」一詞意指一家公司或其他營利事業機構，包括家族企業。您必須在年度證明上或當衝突產生或出現衝突表象時，披露這種類型企業的所有權權益。

如果您有影響公司的聘僱或業務交易決定的能力，且該項決定涉及您的家庭成員時，此即有可能產生潛在的利益衝突。「家庭成員」一詞包括配偶、同居伴侶、父母、繼父母、祖父母、繼祖父母、兄弟姐妹、繼兄弟姐妹、配偶或同居伴侶的兄弟姐妹、子女、繼子女、孫子女、繼孫子女、監護人、受監護人、姪甥、堂表兄弟姐妹、叔舅、姑姨、上述任何的姻親親戚、以及員工、主管或董事的室友或任何同住的人。您必須在年度證明上或按照當地法律，當衝突產生或有衝突表象時，披露這種類型的衝突。

公司鼓勵您參與公民和慈善活動。如果您在私人時間參與公民或慈善組織，而該項參與可能產生利益衝突，或可能有利益衝突表象，或對於公司的名譽或商業關係可能會造成損害時，您僅需於事前取得首席合規長和合規委員會的核准即可。

您如何信守我們的承諾：

避免涉及可能造成實際或潛在衝突或產生與您工作或本公司利益衝突表象的個人活動或關係。例如，在未獲得合規委員核准前切勿：(i) 將公司業務牽線到您或您家人擁有或管理的一外部公司或讓公司針對該公司做出決定；(ii) 對家庭成員做出任何的聘僱決定（包括聘僱、晉升或直接管理）。

如果您知道另一位員工或其他任何代表公司的人員可能涉及一項利益衝突時請通知您的主管或透過其他的資源聯絡（例如，電子郵件寄至 Compliance@uip.com）。

請勿使用公司資訊、資源、影響力、時間、智慧財產或設施供個人利益使用或提拔您的或家人的外部企業或活動。

在未取得首席合規長和合規委員會明確核准前，請勿使用公司的資訊、資源、影響力、時間、智慧財產或設施，來支持慈善或政治組織。

勿為自己尋求涉及公司利益的機會。請勿透過您在公司的職位或使用公司資訊獲知的機會尋求您自身的利益。

C. 送禮及業務招待

我們認為商業決策應該取決於富有競爭力的條件。收受禮物或商業招待（定義如下）可造成業務決定受到其他因素影響的不良觀感。切勿為了影響業務或官方決定，或獲得、維持一不當優勢而收受禮物或業務招待。本「行為準則」和 UIP 的「業務費用和禮物」及「避免不當付款」政策，均要求員工在某些狀況下收授禮物或商業招待必須申請核准。其他詳情，請參閱該政策或將您的疑問寄至 Compliance@uip.com。

「禮物」定義為任何有形或無形價值的物品，包括現金、禮券或禮品卡、電影票，電影商品、交通、住宿、折扣、促銷項目、對慈善或其他非營利機構捐獻，和收受者對捐助人時間、設備或設施的使用。「禮物」也包括下列（捐贈人未參加的）：用餐、娛樂、參與娛樂活動或賽事，和文化或體育活動門票、通行證或其他入場憑證。

「業務招待」包括以下（捐贈者有參加的）項目，而且會討論業務事項：娛樂、參加休閒活動，和文化或體育活動的門票、通行證或其他入場憑證。（注意，如果未討論業務，即使捐贈人有參加也將視為禮物）。

本公司員工在與本公司目前或未來可能有業務關係的人員或外部公司接洽時，對於因收授禮物或商業招待所產生的潛在利益衝突尤須謹慎。

禮物或商業招待在下列情形時不宜收授：(i) 沒有實際業務目的；(ii) 捐贈人的目的為促使接受者採取（或不採取）一項可能違反法令、政策或合約的行為；或(iii) 公開披露時會損及公司、捐贈者或接受者的名譽。

您如何信守我們的承諾：

如欲提供或接受一個禮物：

- 每個收授禮物的供應商、外包商或其他外部公司在一個月曆年中所收授的一個或多個禮物價值總金額超過 250 美金時必須先取得首席營運長的核准。
- 除非事先已經取得首席營運長的核可，否則絕對不收授現金禮物（不計金額）。
- 所有的禮物（不計金額大小）都必須：(i) 符合公司業務利益；(ii) 以當地或業界標準而言為合情合理；(iii) 偶爾為之；(iv) 符合一般商業慣例；(v) 無論收授與否皆不應該期望回報；以及(vi) 符合所有法令。

如欲提供或接受業務招待：

- 凡符合下列情形即無需事前核准，即可提供或接受業務招待：(i) 符合公司業務利益；(ii) 以當地或業界標準而言為合情合理；(iii) 偶爾為之；(iv) 符合一般商業慣例；(v) 無論收授皆不應該期望回報；(vi) 符合所有法令；以及(vii) 在該月曆年中每公司或每人的合計花費不超過美金250元，否則必須事前取得首席營運長的書面核可。
- 適當業務招待不包括成人娛樂或其他任何可對本公司或個人名譽有負面影響的娛樂或活動。

事前取得首席營運長的核准後才可提供禮物或商業娛樂（不限金額）給任何「政府官員」。「政府官員」定義為任何政府或民選的官方人員或官員、員工（不限職等），或代表中央政府、省政府或當地政府行事的人員，包括部門、機構、中間人、國營或國有企業、國際公共組織（例如聯合國或世界銀行），或政黨黨員、政黨官員或任何公職候選人。

代表某實體行事的官員、員工（不限職等），其中，如果該實體大部分資助來自公共撥款、被廣泛認為執行政府功能、對一轄區的所有居民提供服務，或其主要官員和董事皆由政府指定時，則該官員、員工應被視為「政府官員」，另外，公立學校和圖書館員工也應一同視為「政府官員」。

公司必須遵守禁止或限制提供政府官員禮物、業務招待或任何昂貴物品的法規。如果您有任何的疑問，請尋求法律總監或首席合規長的建言。

D. 財務責任

財務責任原則規定我們必須透過記錄保存、財務報告和公開披露的完整性來保護公司。我們有責任保存我們的賬簿和記錄，並且必須按照法律和會計標準準備我們的財務報表。

您如何信守我們的承諾：

確定所有的賬簿和記錄都：(i) 按照相關法律保存；(ii) 以合理詳盡的方式公平正確反映交易或相關的事件；以及 (iii) 以合理詳盡的方式正確反映我們的資產、負債、收益和開支。

保存正確、適當和合理的詳細文件記錄以證明所有交易。

毫不保留地提供所有相關資訊給我們的內部稽核人員或獨立稽核人員。

E. 內線交易和股票內線消息洩露

在您任職於 UIP 的期間，關於 UIP、Comcast、Viacom、他們的子公司或其他公司的重大消息，您可能會在公開之前事先得知該消息。什麼是「重大消息」？它是投資人在憑以決定買賣或繼續持有股票時的重要消息。您可能僅在無意間於走廊聽到一段談話或在影印機看到一張忘記拿走的備忘錄而得知重大消息。在所知道的重大消息公開之前不可買賣 Comcast、Viacom、他們任何子公司或其他公司的股票（此即稱為「內線交易」）或將重大消息傳達給他人，這些人可能在重大消息公開前根據這個消息進行交易（此即稱為「內線消息洩露」）。

重大消息包括財報公佈、盈餘預測和重大財經動態。重大財經動態可包括股息或股份回購行動；可能的併購、分拆、投資或融資；喪失或簽署重要合約；重要產品、技術或策略發展；關鍵員工變動；以及主要訴訟發展和政府調查。

內線交易和內線消息洩露的後果可能極為嚴重。內線交易和內線消息洩露皆為違法，並可能讓您遭受罰則，包括監禁、追繳利潤、巨額罰款和金錢賠償。員工知悉或肆意輕忽其他員工正在進行內線交易而未採取適當步驟制止時，也可能會遭受類似的罰則。公司也可能因不當披露資訊或內線交易調查而遭受嚴重的商業和名譽損失。

您如何信守我們的承諾：

在您擁有重大、非公開消息時，請勿直接或間接，透過家人或其他人員或機構買賣 Comcast、Viacom 或他們任何子公司或其他公司的股票。您應該假設任何會影響您買賣該公司股票決定的非公開資訊是重大、非公開的消息，並且直到該資訊被公開之前，您不可：(i) 買賣該股票；或 (ii) 建議任何人買賣該股票。

如果您不確定資訊是否可以被視為是「重大消息」，請聯絡法律總監。

經由您在公司服務之便所獲知關於 UIP、Comcast、Viacom、其子公司或任何其他公司的重大消息，在該消息未提供給一般大眾前皆不可披露給任何人。這包括不披露這項資訊給分析師、股東或其他證券市場專業人士。

關於公司所擁有，或其他重要或敏感的資訊，請保持其機密性，並且切勿將資訊傳遞給 UIP 以外的人員，惟因工作要求例外。對於您在工作中所獲知關於供應商、外包商、客戶和本公司投資公司以及第三方的資訊也應保持其機密性。

5 對於我們商業夥伴的承諾

我們相信業務關係建立於信任和互利。我們將竭力贏得我們的供應商、外包商、顧客和其他業務夥伴的信任。我們竭力做到只與我們一樣秉持守法和商業道德的夥伴進行業務往來。

A. 中間人和供應商關係

我們與中間人和供應商的關係是基於合法、效率和公平行為的。我們期待我們的供應商守法，包括要求他們公平對待員工、提供安全和衛生的工作環境以及保護環境品質的法律。遵守這些準則可確保我們的中間商和供應商的關係不會對我們的名譽造成損害。

不可接受的供應商行為包括：

僱用小於最低就業年齡或 16 歲以下的童工（以較大者為準）；

僱用強制勞工、囚犯或契約勞工，或受制於任何形式的強迫或脅迫勞工；

未能遵守適用的環保法律和規定；

未能遵守關於薪資和工時、工作天數和加班費的相關法令；

未能提供員工符合相關衛生和安全標準的工作場所；

未能貫徹執行守法的商業行為政策，包括禁止行賄。

您如何信守我們的承諾：

只能僱用遵守相關勞工、衛生和安全法律和標準的供應商和中間人。

向首席合規長或稽核委員會披露供應商或潛在供應商的所有潛在利益衝突。

B. 與政府官員的互動以及參與政治活動

我們與中央政府、州政府、地方政府、國營企業進行業務往來。在我們的業務活動過程中，我們有時會與政府官員有互動（定義見行為準則第12頁的「送禮及業務招待」章節）。在所有的場合中，員工皆必須恪遵最高道德標準並且遵守所有相關法令。

在與政府官員互動中，員工也必須遵守「業務支出和禮物」政策，以及「防範不當付款」政策。

未獲得首席營運長書面核准前，所有 UIP 的員工皆不可以 UIP 之名，以政治獻金的方式捐贈金錢或任何有價值物品給任何政治人物、政黨、政治行動委員會或任何種類的遊說團體。同樣的，UIP 必須先取得首席營運長書面核准後才可進行慈善捐款。

為了避免企業的非實物政治捐獻，在未取得首席營運長事前核准前，切勿在上班時間將公司的設施、辦公室場地或人員，提供有關政治競選的自發性活動使用（例如募款），或為政治競選舉辦自發性活動。

您如何信守我們的承諾：

為確保公司和我們的員工遵守相關的遊說法律，在未取得首席營運長核准前，請勿代表公司參與或聘請外部人員代表公司參與任何政府遊說活動。

依據「業務支出和禮物政策」和「防範不當付款」政策的規定，提供任何政府官員任何的禮物、業務招待或其他任何有價值物品（不限金額），必須先行取得首席合規長的核准。

在未事先取得首席營運長核准前請勿僱用或聘用政府官員或政府官員之近親為顧問。

6 我們對於法律的承諾

遵守法律對於我們進行業務所在的地區和社區是我們的基本義務。任何業務因素、管理壓力、不成文的默契皆不足成為犯法的藉口。如果您認為受到逼迫做出違法行為，請立即聯絡法律總監、首席合規長 (Compliance@uip.com) 或撥打倫理專線。雖然所有相關法律都適用於這項承諾，但某些領域的法律具有特別的重要性和適用性。

A. 遵守反壟斷的法律

競爭或反壟斷法律的宗旨在於確保市場上公開和激烈的競爭。競爭者間限制或約束競爭的協議或默契多半都屬違法。如果單方面有損或防止競爭的行動是由市場舉足輕重的大公司所採取，也可能為違法。公司和員工應遵守適用於公司業務的反壟斷法和其他所有關於公平競爭的法律。

反壟斷法禁止以不合理的方式制定限制交易或減少競爭的協議（明白表達或暗示性、正式或非正式、書面或口頭的協議）。它們可包括，例如，在競爭者間（不論是兩個競爭者或全部競爭者間）制訂限定價格或其他競爭條款的協議，或分配銷售、客戶或服務地區的協議。

在很多狀況中，公司員工將資訊傳遞給每個電影公司的員工如果會阻止競爭，此種做法即可能是不恰當地。關於反壟斷法的合規詳情，請參見UIP內部網路的「合規及道德」首頁。

當您有疑問時，請務必尋求指導。雖然反壟斷法的基本規定極為簡單，但將這些原則施行到日常狀況中實屬不易。由於反壟斷法的施用皆因每個狀況的不同而有極大的差異，建議您詳加了解並避免涉入會造成違反該項法律的情況，即使無意違法亦同。同時，當您懷疑有涉及反壟斷法的交易時，請立即諮詢法律總監。

除非您獲得法律總監的具體指示，否則您不應該 (i) 從競爭者尋求價格資訊；(ii) 與競爭者討論公司目前或未來的計劃或定價；(iii) 將公司的機密資訊告訴競爭者；(iv) 與一位或多位競爭者就任何決定或行動方針達成協議；(v) 在業務安排中尋求或要求獨家經營；(vi) 尋求提高競爭者的營運成本或 (vii) 尋求約束競爭者經營其業務。

信守我們的承諾：

切勿與競爭者就價格、費率、銷售條款和條件、投標、費用、毛利率、市場佔有率、商業策略或其他競爭相關的機密資訊達成協議、同意或交換資訊。

即使與競爭者溝通有合法的業務理由（例如，在同業商會場合中），請小心避免做出類似反競爭的行為。

B. 反貪腐法

行賄是非法的行為，而且我們禁止任何種類的行賄。任何情況的不當付款或提供任何有價值物品以獲取不當優勢者，皆為不可接受的行為，並且將依據地區、州級和當地反行賄法律（包括美國《反海外腐敗法》、《英國賄賂法》和其他類似反貪腐法律）對您和公司採取刑罰和/或民事訴訟的制裁。我們明白表示，在全世界任何地區中，所有與政府或私人的業務交易中，皆禁止不當的付款。

在與政府官員互動中，員工也必須遵守「送禮及業務招待」政策，以及「防範不當付款」政策。

反貪腐法律禁止為了影響一件業務或官方決定，或獲得維持一不當優勢而直接或間接透過中間人提供、承諾、贈與，或授權提供或贈與任何有價值物品（例如任何形式的金錢、禮物、業務招待、折扣、餐飲、旅行、貨物、服務、提供親屬工作或慈善捐贈）給任何政府官員或供應商、外包商或其他業務夥伴的員工。

如果政府官員向您索取報酬以加速一項常規、非裁量性的行政決定，在支付這筆款項之前，您必須先行與首席合規長諮詢，取得首席營運長和首席合規長的核准。

公司和其員工可能在某些情況下必須對包括代理人、中間人、顧問、經銷商、業務夥伴和其他代表人員（統稱為代理人）的第三方行為負責；這些人代表公司與政府官員互動，而員工可能對於代理人已經支付他人的行為毫不知情。因此，在決定聘請代理人之前，公司必須按照公司程序，就潛在代理人的聲譽和經驗審慎調查，以防止對政府官員的間接行賄或支付其他不當付款。員工同時必須監督代理人的活動，並且當出現任何不當付款的風險時，應提高可疑信號，同時向法律總監和首席合規長報告。

可疑信號包括：(i) 可疑付款要求，例如尚未完成的交易或宣佈授予決定前的佣金、定義不明的最後臨時費用，或支付可疑發票的費用；(ii) 暗示可因為某「特殊關係」，或透過某特殊代表或夥伴牽線公司業務；(iii) 任何以現金付款的要求，或要求向未參與交易或與交易不相關的地區或個人付款；(iv) 對於所提供的服務給予不合比例，或不合業務慣例的補償和 (v) 業務夥伴不願意簽署遵守相關反貪腐法律的合約條款。

如果您發現可疑現象或知道現任或未來代理人的背景資料中有不當商業行為、以行賄出名、或可影響政府官員決定的家人或其他關係時，請與首席合規長討論您的疑慮。

您如何信守我們的承諾：

切勿為影響業務或官方決定，或為獲取或保有優勢而直接或間接對第三方行賄。

根據「送禮及業務招待」政策，在提供任何禮物、業務招待或其他有價值的任何物品給政府官員之前，無論金額多寡皆必須取得首席營運長的事先核准。

確保禮物、業務招待、酬金、疏通費以及類似的開支紀錄已經完全正確保存，且反映該交易的真實性質。

如果任何人向您提供不當付款或其他有價值物品，或如果您擔心該付款或有價值物品已經或將會直接或透過代理或其他中間人提供給任何政府官員或其他公司的員工時，請聯絡首席合規長。

C. 洗錢防範

涉及犯罪活動的人，(例如賄賂、毒品、詐欺或恐怖主義) 會嘗試將他們的犯罪所得進行漂白，以看似源自合法所得。我們致力於遵守所有洗錢防治的相關法律、僅與聲譽卓著的合作夥伴往來業務，並且僅接受合法來源的資金。

為了避免公司成為洗錢的管道，我們將根據風險程度，採取合理的步驟，偵查和防治可疑、不法形式的付款，並且對我們的供應商、外包商，顧客和業務合作夥伴進行適當的審慎調查。

請留意下列的可疑事項：(i) 供應商、外包商、客戶或業務合作夥伴猶豫或拒絕提供背景資料；(ii) 要求經過一個以上的銀行或第三方賬戶進行交易；(iii) 要求將款項支付與交易無關的供應商、外包商、客戶或業務合作夥伴，或接受他們的付款；(iv) 供應商、外包商、客戶或業務合作夥伴要求與不知名的金融機構或在交易發生地或業務合作夥伴所在地以外地區的金融機構進行交易；(v) 超額付款並要求退款；(vi) 交易發生於販賣毒品、恐怖主義或其他惡名昭彰的犯罪活動地區；(vii) 供應商、外包商、客戶或業務夥伴不尋常的交易；以及(viii) 大筆現金付款或公司對公司付款以現金支付。

您如何信守我們的承諾：

如果您發現可疑的活動或對於謹慎調查的程序有任何疑問或疑慮，請先與法律總監諮詢之後再繼續處理交易。

D. 管理貿易制裁

國際貿易法規管理跨國的貨物、服務和科技流動。為了在當今的全球環境中發展業務，我們必須了解並且遵守美國、英國以及其他我們有營運的地方相關貿易制裁法令。UIP 必須恪遵美國、英國和歐洲聯盟的貿易制裁法律。

您如何信守我們的承諾：

如果您被要求提供影片或服務給目前受到制裁影響的地區（包括，但不限於蘇丹、索馬利亞、敘利亞、俄羅斯、北韓、古巴或伊朗）請聯絡首席合規長並且在進行前先取得核

E. 對歐盟委員會的承諾

UIP 已經對歐盟委員會做出承諾，並稱為承諾事業。負責所有歐洲經濟區或歐洲聯盟中公司業務活動的員工務必不可從事任何違反這些承諾的行為。UIP 的承諾事業詳情可於網上查詢：
<http://www.uip.com/pdfs/undertakings.pdf>

您如何信守我們的承諾：

如果您在歐洲經濟區或歐洲聯盟內工作，請了解該承諾事業，並且確保您的行為符合規定。



united
international
pictures

行為準則

誠信處理道德與合規問題

2015 年版本