



行為準則

Dole Food Company, Inc.

我們的核心價值

誠信

我們堅持最高道德標準，服從法律的精神與條文，以公開透明及誠信的態度經營企業。

品質

提供優良、高品質的新鮮蔬果，以及在營養教育與研究領域成為生產業領導者的使命，係為 Dole 的首要目標。

價值

我們致力於為全球的股東及客戶提升價值。

忠誠

Dole 重視與利害關係人的忠誠關係，這些對象來自全球的股東、客戶、員工、供應商、企業夥伴及地主國。

承諾

150 年來，本公司致力於實現客戶對於品質保證、食品安全、來源可溯、環境責任以及社會責任等重要領域的期望。

尊重

我們致力於維護正向的工作環境及多元的供應商基礎，促進開放的意見交換，以及認同個人與文化差異的重要性。

成果

Dole 根據我們的價值，發展出結果導向的文化。

Dole Food Company, Inc. 及其合併子公司（簡稱為「Dole」）的行為準則

致 Dole 的董事會成員、員工、顧問及供應商

Dole 的成功、聲譽及 DOLE® 品牌，歸功於我們對於企業核心價值，以及卓越產品品質、人員、企業關係及企業實務的堅定承諾。我們將此承諾落實於每天的工作原則中，一點一滴建立起 DOLE 品牌以及本公司的價值。我鼓勵各位團隊合作，發揚我們各營業項目一貫的卓越品質。

本公司以商業交易的道德行為、對環境的重視度以及高度重視員工並給予公平且公正之待遇，長久以來享有令同業所稱羨的優良聲譽。我們遵守每一個營運據點所在國家的法律及規定，運用卓越的專業知識及資源，為股東、客戶、員工、顧問、供應商及地主國做出正確決策。這個理念已內化為 Dole 的企業文化，並帶領我們邁向成功。

我們一方面於全球拓展營運，且持續專注於創新發展以提升 Dole 的全球競爭地位，熟悉本行為準則（以下簡稱「本準則」）及 Dole 的其他政策並確保其完整施行已日形重要。這些政策是用來保護 Dole 的資產，避免發生可能危害或降低 Dole 價值的任何行為。

Dole 要求持續遵行本準則及全球其他 Dole 政策，並要求執行本準則所述之年度審查。為此，我們持續更新本準則，包括於網路上提供多種語言版本。

感謝您對於 Dole 及未來成功發展所做的承諾與奉獻。

David H. Murdock,
董事會主席及執行長
Dole Food Company, Inc.

目錄

頁碼

背景資料	1
本準則的適用範圍及目的.....	1
依本準則共同分擔責任.....	1
嚴格遵守政策.....	2
本準則的傳播與確認.....	2
本準則的公開傳播.....	2
本公司對全球大眾的承諾.....	3
適用於 Dole 的企業關係.....	3
法律遵守	3
準確和完整揭露帳冊、紀錄及公開資訊.....	4
記錄管理	4
機密資訊	5
保持良好及恭敬有禮的工作環境.....	5
保持安全、健康的工作環境.....	6
遵守有關童工、反奴隸及反人口販賣的法律.....	7
保護員工隱私.....	7
健康、安全及環境法律.....	7
產品供應鏈.....	8
反托拉斯／競爭法.....	8

目錄 (續)	頁碼
以合乎道德與法律的作法蒐集競爭資訊.....	9
參加貿易協會.....	9
禁運及反恐法案.....	10
反聯合抵制.....	11
政府官員或員工的禮金或禮品.....	11
Dole 絕不容忍賄賂、回扣及疏通費.....	11
反貪污法.....	12
詐欺.....	12
Dole 資產的使用.....	13
利益衝突.....	13
禮品與招待.....	14
政治獻金.....	15
證券內線交易.....	16
本準則的豁免.....	16
部門高級管理人員.....	17
共同防範、糾正並視需要通報可疑違規行為.....	17

背景資料

生效日期：2013年11月1日，取代所有先前的版本。

適用對象：Dole Food Company, Inc. 及其所有合併子公司。本文使用「Dole」或「本公司」代表 Dole Food Company, Inc. 及其合併子公司。

政策核准者：Dole Food Company, Inc. 董事會

本準則的適用範圍及目的

Dole 於全球營運上一貫堅持最高道德標準，並因秉持誠信經營企業而贏得國際聲譽。無論是對外或對內往來，我們都必須堅持誠信經營的承諾。

堅持誠信經營，意味著同時遵守法律的條文和精神，且亦意味著以開誠布公、真誠對待及互相尊敬的方式，對待客戶、供應商、競爭對手以及 Dole 員工和董事。

Dole 的行為準則（以下簡稱「本準則」）是從法律和道德角度闡述企業的經營原則。所有員工和董事會成員及顧問、Dole 的主要供應商與關鍵供應商，皆必須仔細閱讀本準則，並遵守企業經營的原則。Dole 對道德行為的承諾，是本公司所有行事的根本。我們以高標準要求自己，因為我們對本公司利害關係人的深刻承諾。這些利害關係人包含了：全球的股東、客戶、員工、供應商、商業夥伴以及地主國。

為協助貫徹執行本準則的原則，將不定期持續調整 Dole 的其他政策。這些政策也必須確實遵守。

本文件非 Dole 及其任何員工、董事、顧問或供應商的僱用合約，且不會改變與其員工、董事、顧問或供應商目前的僱用或其他關係。

依本準則共同分擔責任

在 Dole，我們合力維護本準則，所有人都有責任防範、糾正及通報可疑的違規行為。這可讓我們在問題擴大之前，立即處理令人擔心的疑慮。

所有人必須遵守本準則的原則，本公司的經理及主管須承擔額外的責任。身為經理或主管，您必須：

- 以身作則。
- 確實向所屬人員宣導本準則。
- 確認您部門內的員工定期接受本準則及其工作相關政策的訓練。
- 隨時期望及要求合乎道德的行為。

嚴格遵守政策

員工及董事會成員、顧問及供應商，皆必須嚴格遵守本準則的所有規定及 Dole 的其他政策。員工或董事如有任何違反本準則之行為，將受到紀律處罰，嚴重者將視情節予以免職或撤銷董事之職。供應商如有任何違反本準則的行為，將終止其與 Dole 的業務關係。公眾可取得之在本準則提到的所有政策，請上皆可在 Dole 網站 (www.DoleIntegrity.com) 取得相關資訊找到。員工得透過當地人力資源部門取得內部政策。

本準則的傳播與確認

於僱用前，人力資源部或指定的部門負責確保向 Dole 的所有新進員工（無論是長期、季節性或短期僱用）提供本準則，並收回填寫完整及簽署姓名的《行為準則確認表》。在僱用完成前，所有可在《行為準則確認表》反映的潛在利益衝突，須由人力資源部的代表報告，並由相應業務部門的部門高級管理人員核准。

任命新的董事會成員之前，總法律顧問及指定的公司助理秘書負責確認向新成員們提供本準則，並收回其完整填寫並簽署姓名的《行為準則確認表》。任命生效前，反映在《行為準則確認表》上的所有潛在利益衝突，必須由 Dole 的總法律顧問審核並核准。

本準則還會派發予為 Dole 服務滿六個月的所有顧問，並收回其完整填寫及簽署姓名的確認表；Dole 的主要及關鍵供應商同樣適用。獲得授權留住供應商的 Dole 員工，須確保他們所負責的供應商瞭解本準則，並應確保重要供應商與特定關鍵供應商於被要求時完成《行為準則》年度審核。

Dole 每年都會要求所有董事、管理職員工及顧問、關鍵供應商及某些主要供應商完成年度審核。

本準則的公開傳播

董事、主管或員工將與本公司有關的機密資訊透露予任何人，均為違反本公司之政策，除非揭露行為已經過核准或法律明文規定（請參考 Dole 的《投資界公開揭露與傳播指導方針》）。這項政策十分重要，不僅用於維護公司機密，同時遵守專為防止「內線交易」所設計之美國聯邦證券法的規定。雖然 Dole 的有抵押票據未於證交會上市，它們可於“門戶”市場上交易，且不應以「內線」方式進行交易。

為防止重要非公開資訊資料揭露予投資界（定義為合理預期可能交換非公開資訊資料的市場專業人士（分析師、經紀商、機構投資者、投資顧問、機構投資經理及投資公司）），本公司政策指定特定員工為「發言人」：執行長、營運長、財務長、總法律顧問、會計及指定企業通訊長。發言人為**唯一**允許將資訊揭露予投資界之授權者，非發言人應將投資界的任何疑問交予發言人回應。

本公司的政策適用於所有形式的媒體傳播，包括印刷品（如報紙、雜誌及期刊）、電視、電台、社群媒體以及其他電子媒體（如網站、部落格、電子報、光碟、磁帶等）。更多相關資訊，請參考 Dole 的《媒體傳播政策》及《投資界公開揭露與傳播指導方針》。

本公司對全球大眾的承諾

Dole 相信以合乎道德和公平的方式促進經濟成長及國際貿易，對全球關係具有正面影響。身為全球化企業，Dole 認同對維護業務所在國利益、保持非政治關係及尊重所在國家法律及規定負有責任，並願意承擔這些責任。

Dole 必須特別注意各國的經濟及社會發展重點，包括產業及區域發展、環境品質、僱用與培訓活動、技術移轉及創新技術發展。

適用於 Dole 的企業關係

Dole 對道德經營的承諾，適用範圍包括與客戶及供應商之間的業務關係，以及潛在客戶和供應商之間的業務關係。員工和董事必須與客戶和供應商公平交易，並為雙方創造價值，協助建立基於信任的業務關係。任何客戶或供應商與 Dole 之間的關係或交易，如違反本準則的任何部分，均應如實舉報。Dole 要求將本準則派發予顧問、關鍵供應商及主要供應商，並鼓勵把認同本準則納入客戶與供應商訂立的協議中。

法律遵守

依所有適用之法律經營企業，為 Dole 之政策。Dole 期望員工及董事運用良好的判斷力和常識，依法律規定代表 Dole 履行責任，而避免非法行為。

尤其是員工（包括董事長、執行長、營運長、財務長、總法律顧問、主計長／會計長）及董事，必須堅持和宣導以下原則：

- a. 全面、公正、準確、及時和合理地揭露可能須要 Dole 所歸檔或呈交美國證券和交易委員會（簡稱「證交會」），以及由 Dole 所製作用於公共傳播的報告與文件。
- b. 遵守所有適用政府法律、規則及規定的精神與條文。
- c. 遵守 Dole 的內部控管系統。
- d. 依照本準則所制定的規定，及時向內部提報任何可疑或已知違反本準則的行為。
- e. 瞭解未能遵守本準則將受到紀律懲罰，包含中止僱用關係。

沒有人被期望完全瞭解所有適用法律的所有條款，且特定規定及規範可能適用於特定類型工作，或於特定地區工作的人員。若有人對法律的相關條款有任何問題或不知道某些行為是否會觸犯法律，應立即諮詢本準則所列出的專家。

準確和完整揭露帳冊、紀錄及公開資訊

我們非常重視誠實和真實反映事實。我們要求員工及董事保留詳細帳冊和紀錄，以反映 Dole 交易的準確、公平及完整性。Dole 準確、公平、完整保留紀錄的政策，適用於所有紀錄。

本公司所有的公開訊息及資訊，包括 Dole 與政府機構所揭露及歸檔的資料（包括本文所述之財務資訊），皆必須完整、公平、準確、可理解、及時，並完全符合適用的法律。

員工須對所管轄地區的財務資訊的準確性和完整性負責，對於所有重要的 Dole 財務和非財務的資訊，皆必須及時通報管理階層。Dole 的所有資產及債務必須記錄於正式的帳簿。Dole 所有的帳冊、紀錄及帳目必須準確反映實際的交易紀錄。

Dole 的綜合財務報表應符合美國公認會計原則及 Dole 的會計政策，當地或法定帳冊和財務報表應符合當地的管理法規。不允許以任何目的建立未公開或記錄的資金或資產，且不允許以任何目的記載錯誤或不實的帳目，以及在付款憑證中描述的內容與實際的支付或定價不相符。

對於職責包含在本節所述內容的所有 Dole 員工，皆必須採取必要的行動，確保完全遵循規範。更多相關資訊，請參考 Dole 的《會計政策及程序》和《處理會計及審計控訴與問題關係的審計委員會程序》。

問題： Priscilla 的業務單位未達到預期的財務目標。這一季的帳目即將結清時，Priscilla 的經理找她商量，要求她不要記錄剛收到的特定廠商發票，即便該廠商的工作早在一週前就已完成。Priscilla 知道這樣會高估她業務單位的營運收入，她應該怎麼做？

回答： Priscilla 不應該按照經理的要求，並應該提醒經理這麼做會違反 Dole 《會計政策及程序》，因為在這段期間已提供服務的所有已知支出，皆必須在提報期間記錄。若經理堅持要 Priscilla 延後發票過帳，她可以向經理的主管討論此情形，並視需要向本準則最後一頁所列的任何聯絡人提報此問題。

紀錄管理

對於 Dole 而言，仔細維護公司紀錄及文件是必要的工作。因此，所有人員都必須依照 Dole 的紀錄管理政策，安全保護 Dole 的文件、檔案及所有公司紀錄。此外，我們也遵守所有與紀錄保護相關的法律，不得竄改、藏匿或毀壞當前調查或訴

訟事件所需的任何文件或紀錄。若您對文件是否應該保留存有疑問，請詢問您當地的紀錄協調員，並參考 Dole 的《全球紀錄管理政策》以及《依法保留政策》。

機密資訊

「機密資訊」包括但不限於 Dole 擁有且尚未向公眾公布或揭露的所有新發現、發明、改進和創新、方法、程式、技術、廠房實務、配方、電腦軟體、研究資料、臨床資料、行銷和銷售資訊、我們的僱員和顧問的相關個人和受僱資訊、客戶名單、產品定價、成本、生產和分配資料、財務資料、預算資訊、商業和策略計畫以及所有其他知識和商業祕密。

Dole 的機密資訊是一種寶貴的資產，應受到保護。每個人都必須保護 Dole 資訊的機密，機密資訊僅限企業目的使用，並限制 Dole 內部及外部機密資訊的傳播，特別是出於企業目的而必須知道這類資訊的員工。

洩漏 Dole 的機密資訊，無論蓄意或意外，都會損害 Dole 的財務狀況、營運或穩定性，以及員工的工作安全。與第三方分享 Dole 任何的機密資訊之前，應事先簽署合適的保密協議。未經過 Dole 法務部門的審核及核准，個人不得簽署第三方的保密協議，或接受 Dole 標準保密協議的更改。此外，所有的協議必須遵守 Dole 的《兩人簽名政策》。因為機密資料洩漏可能對 Dole 造成危害，每個員工、顧問及供應商都必須簽署 Dole 的《保密及商業祕密協議》，並在任何情況下確實遵守其中的條款與條件。

為努力制止違反行為，員工必須及時向管理階層提報任何外部人員嘗試獲取 Dole 機密資訊的行為、任何未核准的使用，或此類機密資訊的揭露。

問題： Pearl 進入 Dole 之前，任職於其他競爭公司並與前雇主簽署保密協議。在最近的一次策略會議中，同事詢問 Pearl 是否能提供任何她從前雇主所得到的資訊，幫助 Dole 增加競爭優勢。Pearl 覺得自己或許知道一些事情，但並不確定是否應該分享，Pearl 應該怎麼做？

回答： Pearl 應該提醒她的同事，她絕不能違反與前雇主簽署的保密協議。如果 Pearl 的同事持續要求，Pearl 可以和她的主管、人力資源或法務部門討論這件事。對 Pearl 而言，違反與前雇主簽署的保密協議，就如同違反本公司的行為準則。對於要求 Pearl 故意違反保密協議的 Dole 員工，同屬違反本準則的行為。

保持良好及恭敬有禮的工作環境

Dole 將員工視為最重要的資產之一。我們認為應該建立良好的工作環境，鼓勵公開、恭敬有禮的交流。

Dole 奉行的理念是人人享有平等工作機會，不論種族、膚色、宗教信仰、性別、族群、國籍、年齡、身心障礙或其他適用法律或人力資源政策所禁止的因素。僱用、升遷、薪酬、解僱及其他僱用關係的決定，必須以是否有能力勝任工作為依據。

與其保持良好及恭敬有禮的工作環境的承諾一致，Dole 對任何形式的騷擾絕不容忍。

Dole 貫徹執行各種政策，致力於維護良好的工作環境，並使員工及其他人在各自的職責範圍承擔應有的責任。此外，我們高度重視員工的誠信，並期待人人互相尊重、誠實且坦率的對待彼此。偏袒行為或其他形式的利益衝突都不可接受。

如果員工希望詳細瞭解這些政策及其適用範圍，應與當地人力資源代表聯絡。

保持安全、健康的工作環境

Dole 堅持為其員工提供一個安全及健康的工作環境，包含提供適當的保護設備、遵守優良製造規範以及採取適當的安全與衛生措施。員工必須遵守環境、職業健康及安全方面的適用法律和規定，善盡個人職責確保安全的工作環境。

為堅持本公司對安全及健康工作環境的承諾，所有人都必須堅守本分。這表示我們務必：

- 遵守所有安全法律及程序
- 注意標示的安全相關標誌
- 依照要求使用規定的安全設備

我們必須團隊合作，防止發生危險或不安全的工作狀況。若您目睹或發覺任何危險狀況或不安全的行為，您應立即依照規定的安全及提報程序，降低自身及他人的受傷風險。

請勿將酒精及違法藥品帶入安全工作環境中。酒醉可能對您的工作表現帶來負面影響，並可能造成安全危害。此外，您必須留意處方藥品可能產生的影響。在 Dole 的辦公場所，您不能持有、分銷、販售、使用或受酒精或違法藥品影響。少數例外情況可少量飲酒，如假日派對等公司贊助的活動。

為進一步確保安全的工作環境，我們不容許任何暴力行為或威脅。任何威脅行為，即便看起來是開玩笑的舉動，也必須立即處理。如果必要，請與適當的安全人員聯絡，妥善處理這類狀況。除非工作上有特殊需要，否則在 Dole 辦公場所嚴禁攜帶武器。

問題： Claudio 任職於 Dole 的一間生產工廠數年。當他離開時，他注意到同事並沒有遵守優良製造規範，因此順便向他們提醒，Claudio 的行為正確嗎？

回答： 正確。雖然 Claudio 並非主管階級，他與其他員工還是有責任共同堅守本準則以及公司政策。未能遵守優良製造規範，會導致提供給客戶的產品品質降低，並對公司員工構成安全顧慮。此外，Claudio 應該與他的生產主管討論他所看到的情況；如果必要，應向在本準則最後一頁的聯絡人提報此問題。

遵守有關童工、反奴隸及反人口販賣的法律

Dole 期望其員工、顧問、承包商以及供應商，確實遵守本公司或該等人員營運國家有關禁止僱用童工、奴隸或人口販賣的所有法律及規定。Dole 尤其致力於根除其供應鏈僱用奴隸及從事人口販賣的可能性，並期望所有供應商遵守 Dole 的《供應商手冊》。本準則禁止 Dole 與使用童工、奴隸或從事人口販賣的個人或公司進行商業往來。

保護員工隱私

在 Dole 的人員僱用方面，我們經常被要求提供有關公司內部的機密資訊。Dole 承諾保護這類資訊，其中可能包含：

- 工作經驗
- 政府核發的身分識別碼
- 出生日期
- 聯絡資訊，包括電話號碼和住址
- 婚姻狀況
- 病史

如果您的工作性質擁有員工私人資訊的存取權，您必須特別注意保護這類資訊，且僅限工作需要使用。

健康、安全及環境法律

遵守所有營運地點的所有適用法律與規定，採取所有可行的措施促進健康、安全及環境保護，以及持續朝 Dole 的目標前進，係為 Dole 的既定政策。Dole 在世界各地經營多種經濟領域的業務，包括種植、食品加工、製造、研究、運輸（包括貨車運輸、船運、港口設

施管理)、配送及銷售。Dole 的目標是在所有此類經營活動中防止對健康、安全及環境產生不利影響。我們的另一個目標是為所有參與產品生產的人和所有受我們經營影響的社群，提供相應的健康、安全和環境保護。Dole 致力於發展和部署在當地條件下最適當、最有效的保護措施，在實現我們目標的過程中取得明顯的進展。我們以科學研究和知識、風險分析原則，及公眾、社群和員工關注議題，以及美國、歐盟和國際衛生組織等國際組織的監管政策和標準為指導原則，不遺餘力地實現我們的目標。

Dole 在農業經營方面，採取有利環境永續發展的農業耕作方法及整合性害蟲管理方法，這些方法利用生物與農業栽培方法控制害蟲及植物病害。我們僅在必要的情況下使用產品來保護農作物，並始終根據適用的法律適當謹慎使用。Dole 不會使用因不可接受之健康或環境風險等原因，而遭美國環境保護署或歐盟禁用的任何產品。如需更多資訊，請參考 Dole 的《農作物保護政策》。

Dole 致力於實現品質、安全、汙染防治和持續改善環保的堅定承諾。

產品供應鏈

因為產品隨供應鏈不斷轉移，我們必須遵守每個國家的農產品生產、出口、進口、配送、購買或販售的相關法律和規定，包括適用的美國《易腐農產品法》(「PACA」)和《食品安全現代化法案》(「FSMA」)、「國際食品法典委員會」的瘦肉精最高殘留量(MRL)標準，以及有關食品安全的 EU-27 指令和規定。

反托拉斯／競爭法

Dole 在市場上展現積極的競爭作為，但承諾以公平、誠實、道德及合法的方式競爭。員工及董事代表 Dole 執行任何活動，須符合反托拉斯及競爭法。反托拉斯及競爭法旨在鼓勵和保護自由和公平的競爭，這些法律存在於美國及其他 Dole 營運所在國家，並適用於 Dole 與其競爭者和客戶及供應商間的關係。反托拉斯與競爭法一般禁止的行為包含：

- (1) 消除或限制互相競爭(如操縱物價、串通投標、客戶或地區分配，或不與第三方交易之協定)的同意書或約定。
- (2) 其他行為，如獨家經營、價格歧視、「搭售」行為(賣方以買方同意購買或銷售其他產品為前提，向其銷售產品)，或維持轉售價格(賣方與買方達成最低轉售價格協定，向其銷售產品)，這些行為會對競爭產生不合理的影響。
- (3) 蔑視或扭曲競爭者的產品，以及竊取商業機密。

違反反托拉斯或競爭法之情勢，甚至違反反托拉斯或競爭法之指控，都會對 Dole 的聲譽造成巨大的傷害，並導致龐大的訴訟費用及罰金支出。此外，有些國家(如美國)會將反

托拉斯或競爭法的觸法者宣判入獄。為避免可能引發違法推斷的活動，或導致違反反托拉斯或競爭法的指控，應施行下列政策：

- (1) 任何員工或董事不得簽署有理由相信，或 Dole 法律顧問認為違反反托拉斯法或競爭法的任何諒解書、同意書、計畫或方案。
- (2) 任何員工或董事不得與任何競爭者交換或討論關於 Dole 的價格或定價政策、生產交易量、成本、分配政策、供應商或客戶選擇或分類、信貸政策，或任何其他類似的競爭資訊。
- (3) 除非就特定法規例外取得 Dole 總法律顧問之事前核准，否則任何員工或董事不得在知情的情況下，參加第三方廠商的任何正式或非正式會議，達成上述第一段所述之協定或諒解書，或交流、討論上述第二段所述之資訊。
- (4) 員工和董事應向所有供應商明確說明，Dole 期望他們為贏取 Dole 的業務展開公平、積極的競爭，而 Dole 將嚴格採取擇優選用供應商的做法。

以合乎道德與法律的作法蒐集競爭資訊

取得有關本公司競爭者及市場的最新資訊，有助於提升我們的競爭力。然而，我們必須以合乎道德及法律的作法蒐集競爭資訊。為此，我們絕不使用下列方法，獲取有關競爭者的相關資訊：

- 竊取
- 欺騙
- 扭曲事實
- 其他不正直的行為

Dole 絕不會要求員工違反與其前雇主簽署的保密協定，我們也不會嘗試直接從競爭者獲得非公開的競爭敏感性資訊，這對我們是非常重要的件事。

參加貿易協會

雖然我們通常會避免與競爭者互動，不過某些形式的接觸是可接受。貿易協會即為一例，這些協會提供我們進一步擴展服務網路的絕佳機會。然而，這些活動也會讓我們面臨新的挑戰。當您參加貿易協會會議時，應注意避免出現非法的商業行為。在這些活動中與競爭者互動時，請特別提高警覺。如果競爭者意圖討論下列任何資訊，您必須立即停止對談：

- 定價

- 折扣
- 生產交易量
- 聯合抵制
- 銷售條款與條件
- 產品規格
- 其他與競爭者合作或協調的主題，或故意用以獲取非公開競爭敏感性資訊的主題

如果必要，請離開會議，接著依規定回報事件。

問題： Dominick 正在與他的朋友 Joe 享用午餐，而 Joe 碰巧任職於 Dole 的競爭公司。在午餐時，Joe 暗示 Dominick 如果可以使 Dole 提高某產品的定價，Joe 保證他的公司也會對類似產品開出相同的價格。Dominick 該如何回答？

回答： Dominick 應該告訴他的朋友這個商業話題很不恰當，找藉口離開餐敘，並且立即向他的主管及該單位的法務部門回報這段談話。操縱物價違反反托拉斯以及競爭法，會對雙方及本公司造成嚴重影響，因此必須避免此類的討論。

禁運及反恐法案

美國法律禁止與已被美國確定為支援恐怖主義或其他侵犯人權行為之發起者的國家、實體（包括但不限於銀行）及個人進行某些交易（以及促成交易）。Dole 絕不從事任何受禁止的交易，參與或促成上述美國法律禁止，或需要美國政府機構事先批准的交易之前，必須先聯絡 Dole 法務部門。

美國法律亦禁止可能視為支援美國所認定之恐怖組織的各種支援活動。參與該等活動的任何個人或實體，可能會讓自己被視為恐怖組織的一員；因此，Dole 禁止與這類個人或實體從事交易。在法律允許的最低範圍內，向恐怖組織提供任何金錢或貨物及服務，均屬非法行為，並受到嚴格禁止。本準則禁止 Dole 及其員工和董事從事這類活動或交易。

有關更多資訊，請參考 Dole 的《*國外經營業務手冊*》。

問題： Nanda 從一位在宏都拉斯的客戶接到一張頗具規模的訂單。在完成訂單之前，客戶向 Nanda 透露，他打算將一部分的 Dole 產品配送給他在伊朗（遭受美國財政部海外資產辦公室實施經濟制裁的國家）的一名聯絡人。Nanda 對此沒有設想太多，認為客戶可隨意處置 Dole 的產品。Nanda 的做法正確嗎？

回答： 不正確。Nanda 的客戶企圖規避出口法規，打算將產品從自己的國家運送至遭實施禁運或遭管制的地點，而未取得美國政府的適當授權。這是一種「再出口」行為，即將出口產品從原先接受者轉運給其他客戶。因為 Nanda 瞭解客戶的意圖，他不應該就此完成這筆交易。相反的，Nanda 必須阻止或改正這筆交易，並與他的主管討論這件事；若有必要，應向在本準則最後一頁的聯絡人提報此問題。

反聯合抵制

Dole 不會以直接或間接方式參與外國針對美國友好國家之客戶或供應商或美國人民、公司或企業，所發起之旨在鼓動抵制或貿易限制的任何活動。由於美國法律規定，若收到參加此類活動之要求，必須立即報告美國政府，因此在對此類要求採取行動之前，必須立即徵求公司法務部門的意見。

政府官員或員工的禮金或禮品

員工或董事均不應直接或間接對美國政府聯邦、州或地方政府官員或員工，或其他非美國政府官員或員工，贈送、提供或允諾任何形式的賄賂、酬謝金或回扣。

向政府官員和員工贈送禮品或提供款待的行為受嚴格監管，且通常受到禁止。一旦違反這些規定，公司和個人將受到嚴厲懲罰。為此，Dole 員工及董事不得從事這類禮品贈予行為，除非經公司法務部門及相應業務單位的部門高級管理人員核准。

任何員工及董事不得為了獲得許可證或其他政府授權，或出於保留、延攬業務的目的，以直接或間接方式向任何政府官員、員工或代表，或任何政黨、候選人或現任者支付、贈送或提供資金或任何有價物品。

Dole 絕不容忍賄賂、回扣及疏通費

員工或董事均不得直接或間接對任何國外或美國政府官員、員工、廠商、供應商、政治候選人或其他人員，贈送、提供或允諾任何形式的賄賂、酬謝金或回扣。不論任何服務據點，Dole 對於任何形式的賄賂或回扣，採取零容忍度政策。無論是贈予本公司或接受本公司贈予任何有價值物品，意圖影響商業行為或決策，即構成「賄賂」行為；「回扣」則是一種代替報酬的費用，以利業務活動的順利進行。這兩種行為皆受禁止。

請記住，某些國家（如中國）公務人員包含國營企業的員工。本公司絕會不為了獲取商業利益，而餽贈、允諾、提供或核准公務人員任何不當費用。「不當費用」包含任何禮金或有價物品，以及其他非法或不適當的利誘。

在某些國家，用來加速政府處理流程的些許酬謝金或「疏通費」，是一種慣例。事實上，這種慣例在某些國家甚至是合法的。然而，Dole 不允許這類的費用，這種行為違反英國的反賄賂法案。如果您從未遇到這種情況，對於相關處理方式有任何疑問，在您採取任何行動之前，應該洽詢本公司的法務部門。

反貪污法

我們致力於遵守所有反貪污法 – 包含美國《境外反貪污法》(「FCPA」) 及英國《反賄賂法》 – 適用於 Dole 在全球的營運據點。一旦違反這些規定，公司和個人將受到嚴厲懲罰。

切記，反貪污法內容複雜，違反這類法案會導致嚴重後果。如果您有任何疑問，不確定您正考慮中的行動是否合法，在執行之前，請與 Dole 公司法務部門討論。如需詳細資訊，請參考 Dole 的《境外腐敗行為法遵循手冊》。

問題： Irina 負責非洲的區域擴展，想要快速興建一項新設施。一位當地官員告訴 Irina，只要支付 5,000 美元的「人事支援」費，就能加快許可證的辦理，但是 Irina 找不到此區域有關快速辦理費的公告資訊。Irina 應該為了快速辦理而支付此費用嗎？

回答： 不應該。Irina 不應該代表 Dole 支付這類費用。當外部調查人員進行調查時，對任何人員支付公告所規定之允許費用以外的任何費用，可能且通常會構成賄賂行為。任何賄賂行為均違反本準則之規定，Irina 應該等待正常辦理程序結束後領取許可證，或僅支付經官方公布的加速辦理費。

詐欺

嚴格禁止 Dole 公司員工和董事從事任何形式的欺詐行為，包含但不限於：對 Dole、Dole 員工和對 Dole 開展業務的個人和實體進行的所有欺詐行為。因此，詐欺的含意比挪用 Dole 資產更廣。Dole 法務部門和 Dole 內部審計部門，將對針對 Dole 員工所有欺詐的控訴展開徹底調查。Dole 員工或董事一旦被發現存在欺詐行為，將受到紀律處分，嚴重者視情節予以免職或撤銷董事之職，並可能遭民法和刑法起訴。更多相關資訊，請參考 Dole 的《會計政策及程序》和《處理會計及審計控訴與問題關係的審計委員會程序》。

Dole 資產的使用

Dole 的資產是寶貴的資源，僅供公務使用。偷竊、疏忽和浪費的行為將直接影響 Dole 的財務狀況，因此每位員工都應該以負責任的態度小心使用 Dole 的資產，避免遭偷竊、濫用和損壞。

Dole 的資產僅限公務用途使用，不得用於私人用途，並且應該用於工作活動。Dole 的資產包括員工的工作時間和工作產品，以及 Dole 的設備和車輛、電腦和軟體、資訊、商標和商號。Dole 的資產也包含資訊及通訊技術，例如電話服務、電子郵件、網路存取以及 Dole 科技資產涵蓋的所有資料。

使用、保護及保存 Dole 資產時，必須小心謹慎做出正確判斷。員工和董事保管的 Dole 資產必須小心使用，並按要求歸還。Dole 的技術資產必須依照《資訊科技政策》使用。

Dole 瞭解某些通訊資產可能需要偶爾用於個人目的，例如偶爾因個人的需要使用電話或電子郵件通訊。然而，因個人目的使用通訊資產，必須限制在必要的通訊範圍內，而且不得用於傳遞不適合工作環境的內容，如：與性相關的內容和不適宜的幽默等。出於個人目的過分使用通訊資產或在未經授權的情況下使用或過分使用非通訊資產，均屬濫用 Dole 資產，視為違反本準則之規定。Dole 資產不應用於 Dole 以外的商業活動，或非法、不道德或其他不當活動。有關更多資訊，請參考 Dole 的《資訊科技政策》。

利益衝突

應儘量避免因商業行為和個人情況而引發利益衝突。當員工或董事參與的活動或擁有的個人利益妨礙其個人客觀地履行 Dole 職責和責任時，即可能發生利益衝突。Dole 與其他企業個體的交易，不得受到其員工和董事之個人利益或活動的影響。這類衝突可能因偏袒而產生，或以其他方式損害 Dole 及其代表的聲譽。此類的活動，包含握有商業經濟利益的供應商、客戶、合作夥伴、分包商或其他與 Dole 有商業來往的個人或公司、Dole 的競爭對手、與這類人物、公司或競爭者有僱用關係或位於董事階級的人；握有不到百分之五上市交易股份的對象除外，惟這類股份須用於投資目的。

員工及董事必須公平對待所有供應商、客戶以及所有與 Dole 有商業往來的人，不能因為個人財務考量而偏袒任何一方。不得從個人的角度預期 Dole 可能從任何潛在的商業機會得到利益，或者從職位的角度或透過運用 Dole 的財產或資料發現此商業機會將為 Dole 帶來利益。

不應存有實際的利益衝突而構成本準則的違反行為。為避免對 Dole 及其代表的聲譽造成負面影響，必須避免產生利益衝突的行為。不適行為會敗壞我們公平交易的聲譽。

因此，員工及董事必須利用本準則中說明的提報程序，立即揭露任何可能引發利益衝突的情況。一旦得知可能存在的利益衝突，員工的部門高級管理人員（或審計委員會，如果情

況發生於董事或高級主管) 必須迅速調查可能存在的利益衝突, 確定該等利益或職位是否會與本準則產生衝突, 或以其他方式損害 Dole 的最大利益, 並確定該等情形的最終處理方法 (無論允許或拒絕這種情況); 請參考本準則〈部門高級管理人員〉一節。如果允許, 此情況必須建立於常規交易上, 並由員工的部門高級管理人員 (或審計委員會, 若情形發生於董事或高級主管) 書面正式核准。所有調查、決定與處理必須建檔並保存於 Dole 總公司或 Dole 主要營運部門 (依情況有所不同) 紀錄, 以及相關員工或董事的紀錄中。如果衝突非以這種方式進行核准, 則該衝突將視作違規, 必須根據本準則提報。

任何持續存在的利益衝突, 無論先前是否核准, 皆必須每年公開並審查。

如需詳細資訊, 請參考 Dole 的《相關人員交易政策與程序》及《Dole 與持續利益交易關係人之審計委員會指導方針》。

問題： Rosa 的姊夫擁有並經營一個香蕉農場, 並且尋求與 Dole 合作。Rosa 覺得這對所有參與者都有益處, 她將自己的姊夫引薦給經理, 但沒有透露彼此的關係。這樣的做法正確嗎?

回答： 不對。Rosa 正在建立潛在的利益衝突, 因為她企圖引導 Dole 與自己家庭成員建立商業關係。Rosa 應向經理透露親屬關係, 以接受最佳做法的指導, 同時向部門高級管理人員透露潛在的利益衝突; 請參考本準則〈部門高級管理人員〉一節。

禮品與招待

代表 Dole 的一切行為, 都應避免接受任何與 Dole 有商業來往或尋求商業來往的個人或公司, 所提出之索取、接受或提供偏袒待遇的提議。我們的商業決策應以價值及本公司的目標為基礎, 公司員工或董事均不得以獲取個人財務或其他利益 (過去、現在或未來) 而做出任何商業決策。因此, 我們不允許員工從任何個人、公司、政府或政府單位索取或接受, 或對其提供或贈予任何禮品、付款、費用、貸款、服務或類似專案, 作為與 Dole 開展業務的條件或回報。本公司對於供應商提供的任何禮品、服務或報酬, 有一套嚴格的標準。

絕不允許贈予或接受任何數量的現金或現金等值物品 (如財產、股票, 或其他形式可出售的工具或利益)。目前為止, 與本公司擁有商業來往或尋求商業來往的個人或公司, 均沒有違反上述禁止事項:

- (1) 在某些情況下, 贈送禮品可能是合理的行為。因此, 我們的政策並不阻止員工或董事接受象徵價值的禮品, 但是這些禮品不可過於頻繁提供或為高價值物品。

- (2) 員工和董事可接受一般禮貌性的招待（例如偶爾的餐敘、運動比賽、音樂及戲劇等招待活動），但僅限於符合公認商業慣例的範圍。
- (3) 員工的部門高級管理人員（如情況發生於董事或高級主管，則由審計委員會負責）可透過書面形式正式記錄這類判定，決定供應商的招待或禮品不會造成與 Dole 的商業來往；因此，只要員工不會直接獲得經濟利益，即可允許此類禮品或招待行為。
- (4) 如果費用支出獲得適當授權，且於付款實體的帳簿中做適當記錄，公司員工和董事始可提供禮品和款待；請參考本準則〈部門高級管理人員〉一節。此外，用於向他人提供任何禮品、優惠和招待的費用，均不得由 Dole 公司承擔，除非其符合以下所有條件：
 - a. 不違反適用法律和普遍接受的道德標準。
 - b. 符合公認商業慣例。
 - c. 價值低，不至於構成賄賂或賄款。

(5) Dole 員工及董事不得使用自己的資金贈送超過象徵價值以上的禮品。

除上述規定以外，收到的禮品、優惠或招待的性質或具體情況如果公開，會使 Dole 公司或人員難堪，則不得予以接受。

嚴格禁止現金或現金等值禮品；同時，除 Dole 政治獻金政策和《境外腐敗行為法遵循手冊》允許的情況以外，亦嚴格禁止以任何形式向政府官員或員工付款。

有關政府官員或員工的禮品或招待，請參考本準則的〈政府官員或員工的付款及禮品〉及〈政治獻金〉章節。

政治獻金

政治獻金行為受嚴格監管。Dole 不得提供或由任何員工代表 Dole 提供政治獻金，除非經公司法務部門及相應業務單位的部門高級管理人員核准。此規定適用於非現金捐獻（例如允許政治候選人使用 Dole 的設施或資源）以及現金捐款。所有員工都可自由參加此政治過程，但不能妨礙 Dole 員工應盡的責任、產生該員工為 Dole 發言人或代表之印象，或暗示 Dole 為此人活動背書。

問題： Jorge 接獲當地農業部長的捐獻請求，因為他將再次參加競選。Jorge 應該怎麼做？

回答： Jorge 應該向農業部長解釋所有的政治獻金都必須由部門高級管理人員及企業法務部門核准，他會提出這項請求，並讓部長知道這項請求是否核准。

證券內線交易

美國聯邦證券法禁止內線交易—例如某人擁有有關公司或市場之「非公開資訊資料」時購買或出售公司的證券。「非公開資訊資料」是合理投資者在做出重要投資決定購買、持有或出售一家公司的股票或債券時，會仔細考慮的重要資訊。舉例來說，非公開資料資訊包括年度及每季的收入或股利發放、重大收購或撤資、提議公開收購或股票分割以及資深管理人變動。重大的新產品、擴建計畫、重大訴訟案或監管行動資訊，可能都會列為非公開資料資訊的類別。

掌握 Dole 公司非公開資訊資料的所有員工、董事以及第三方，均不得交易或建議買賣因在 Dole 工作而掌握其未經公布的「非公開資訊資料」的任何公司的證券。

除非因職務的關係有絕對的必要，否則不應討論非公開資訊資料。此外，有關 Dole 的非公開資訊資料不得傳遞予他人。

如果員工或董事不確定有關因其與 Dole 的關係而熟悉的任何公司的證券的買賣限制，應諮詢 Dole 公司的總法律顧問。如需更多資訊，請參閱 Dole 的《內線交易政策》。

問題： Vera 父親的股票投資失利，她想幫助她的父親。Vera 任職於 Dole，並知道一個與另一家公司有關的新產品活動的機密資訊，該公司的股價很可能會大幅提升。她可以告訴父親這項資訊嗎？

回答： 不可以。即使 Vera 出於善意，她可能會洩漏「祕密消息」，而違反本準則及 Dole 的政策。此外，如果 Vera 的父親依此資訊進行投資，父女雙方都會觸犯內線交易法。Vera 必須保守這項資訊。

本準則的豁免

若本公司修正或授予任何豁免，包括本行為準則所提供的默示豁免，而此豁免適用於本公司首席執行長、首席財務長或首席會計長，且須依證交會之規定公開揭露，則本公司須揭露修正或豁免規定及其理由，並於修正或豁免日期起的四個工作天內，更新於本公司的網站 www.dole.com。

部門高級管理人員

主要營運部門／區域	主要營運部門主管	主要營運部門財務主管	主要營運部門人力資源主管	主要營運部門法律主管
集團	Michael Carter	Johan Malmqvist	Charlene Mims	Genevieve Kelly
北美－新鮮水果	Johan Lindén	David Sestin	Patricia Bresciani	Genevieve Kelly
北美－新鮮蔬菜	Howard Roeder	Chuck Mendes	Daniel Urbano	Genevieve Kelly
北美－夏威夷	Dan Nellis	Gail Mun	Janis Wong	Genevieve Kelly
拉丁美洲－新鮮水果	Renato Acuña	David Sestin	Patricia Bresciani	Genevieve Kelly
智利及阿根廷－新鮮水果	Francisco Chacon	Andres Luna	Francisca Olea	Genevieve Kelly
歐洲及非洲－新鮮水果	Johan Lindén	David Sestin	Marco Bröning	Genevieve Kelly

前述有關主要營運部門高級管理人員的利益衝突，皆應提報並由公司高級管理人員審核。董事及執行長必須向審計委員會提報自身的可能利益衝突。

共同防範、糾正並視需要通報可疑違規行為

Dole 致力於實踐對健全商業行為及高道德標準的承諾，亦即本公司的每一位員工必須每天遵守這些原則工作，並共同承擔責任，努力防範、糾正並視需要通報疑似違反本準則之行為。這可讓我們在問題擴大之前，立即找出並處理令人擔心的疑慮。若有必要，Dole 會提供一些方法，讓您可通報疑似違反本準則的行為。

Dole 網路通報

您可在 www.DoleIntegrity.com 網站上通報任何疑似違反本準則之行為。

Dole 電話通報

如果您在美國，可撥打 Dole 專線 +1.888.236.7527 通報疑似違反本準則的行為（若從國外撥打，請撥 +1.503.748.0531 對方付費電話），我們有翻譯員為您提供服務。

直接通報

若您對於本準則有任何疑問，或想通報疑似違反本準則的行為，您也可以親自、透過電話、電子郵件或以書信方式與以下人員聯絡：

1. 您的主管或其他管理職員工。
2. 人力資源代表或其他員工關係代表。
3. Dole 法務部門的律師。

4. Dole 內部審計委員會的成員。