

# 全球道德 行為準則



## 目錄

<b>CEO 的話</b>	<b>3</b>
<b>前言</b>	<b>4</b>
適用性和監督	4
<b>1. 合法、誠實和負責任的商業行為</b>	<b>5</b>
反賄賂/反貪腐	5
利益衝突	6
餽贈、款待和招待	7
供應商的參與	8
禁止和排除	8
醫療和臨床試驗法規	9
政治活動	9
政府承包	9
國際貿易、制裁和反抵制法	9
競爭法	10
<b>2. 我們的職場</b>	<b>11</b>
尊重員工、公平待遇和不歧視	11
結社自由	11
人權	12
禁用物質	12
健康與安全	12
永續性和我們的環境	13
<b>3. 資產和資訊保護</b>	<b>14</b>
機密資訊	14
內線交易與證券法	14
社群媒體	14
智慧財產	15
紀錄完整性	15
個人資料保護	16
資訊保護	16
使用 ICON 財產和資產	17
<b>4. 尋求指導與提出疑慮</b>	<b>18</b>
關於本準則的問題	18
舉報疑似準則違規的情事	18
Ethics Line	19
追蹤和調查	19
反報復政策	19
紀律處分	19
本準則的修正	19
文件歷史紀錄	20

## CEO 的話

在 ICON，我們的使命是藉由創新解決方案加速客戶藥物和裝置的研發，從而改善患者的生活。我們以 ICON 的核心價值為指導完成此一項使命：誠信盡責、靈活進取、互助協作和包容性。

我們的《全球道德行為準則》確立了支持我們誠信承諾的原則。本準則描述了我們如何藉由誠實、透明度和對適用於我們業務的法律法規的字面意義和精神的合規性，將我們的道德原則融入商業行為和文化。我們對誠信的承諾為我們與同事、客戶、合作夥伴、供應商和我們所服務的社區的關係奠定了基礎。

本準則無法取代良好的判斷力或常識，也不旨在解決所有可能的情況或情景。相反，它旨在提供每天都適用的基線預期，無論業務壓力如何。您應該完全閱讀本準則，如果有任何不清楚之處，請提出問題。

我們必須讓自己和同事對維持和實踐 ICON 的價值負責。如果您知道或懷疑自己的行為是錯誤的—請不要做。如果您有任何疑問，請尋求建議或澄清。如果您認為發生了不當行為，請使用 Speak Up Policy 中描述的通路之一進行舉報。

我們每個人都對履行我們的道德承諾至關重要。感謝您為使 ICON 成為全球首選合作夥伴和首選雇主所做的一切。

此致



**Barry Balfe**  
ICON plc 執行長



## 前言

ICON 的價值觀為我們衡量成功的方式設定了一個共同願景—不僅透過我們取得的成果，而且透過我們實現這些成果的方式。

這些價值觀反映了我們致力於在工作的各個層面做出正確的事情。我們擁有嚴格的道德準則，了解我們的行為會影響他人並讓彼此負責，從而尊重客戶、利益相關者、患者和合作夥伴。

我們在本《全球道德行為準則》（「準則」）中設定了商業行為標準，該文件反映了我們的價值，並對 ICON 內外的業務互動和行為設定了期望。在整個準則中，您會發現對 ICON 期望提供了額外解釋的政策和程序的引用。

本準則無法針對每一種可能情況提供答案，也無法取代我們個人應做出良好的判斷力與遵循常識的責任。



### 如果您不確定在某一情況下應該如何恰當行事，您應該問自己以下問題：

- 我的行為是否合法？
- 是否遵守本準則規定？
- 是否遵守 ICON 其他政策和程序規定？
- 我的行為是否公正誠實？
- 是否會對 ICON 或我自己產生負面影響？
- 我的親朋好友會如何看待我所做的事情？
- 如果這件事被公開舉報，我會感到自在嗎？
- 我的行為是否有其他代替作法？
- 採取任何行動之前，我是否應該聯絡某個特定的人？

如果這些問題的答案不能為您提供所需的指導，請向您的 ICON 經理、其他管理層成員或具有適當專業知識的員工尋求建議。如想獲得關於具體問題和疑慮的更多資訊，請參閱 Speak Up Policy。

## 適用性和監督

本準則涵蓋 ICON plc 的所有高級職員、董事（包括履行其作為 ICON plc 董事職責的非執行人員）和雇員（就本準則而言統稱為「適用人員」），其子公司和分支機構。所有適用人員應仔細閱讀並確實瞭解本準則內容，無論何時都應按照本準則規定行事。此外，所有員工皆必須在完成強制性的全球道德進修課程後，透過使用線上學習完成表單簽署本全球道德行為準則，確認已閱讀和理解本準則。

ICON plc 董事會的提名、可持續發展和治理委員會（「委員會」）負責監督本準則。該委員會已將日常職責委託給 ICON 高階領導團隊成員，以確保本準則以及本準則中提及的政策和程序得到適當且有效地執行。

**本準則屬於定期進行審查的動態文件，以確保此準則能持續符合本公司的法規義務要求，並展現出最佳實務。**

## 1. 合法、誠實和負責任的商業行為

適用人員的行為必須合乎道德規範行事並遵守所有適用法律、法規、產業規範，以及規範 ICON 與外部當事方互動之公司政策和標準。外部當事方包括專業醫護人員、醫療機構、主管機構、政府和公職人員、經銷商、供應商、客戶以及不屬於 ICON plc 集團的任何其他實體或個人。我們與外部當事方的互動方式，不得對其決策造成不當影響，甚至不得有造成不當影響的可能性。

### 主要利益相關者的互動

具體的法律和法規通常適用於與專業醫護人員 (HCP) 和公職人員相關的互動。適用人員在與這些外部當事方打交道時必須格外小心和警惕，並且必須熟悉適用於他們所從事工作的法律和法規。您必須確保您的行動：

- 遵守 ICON 的政策和程序規定
- 用於正當商業用途
- 不要妨礙專業醫護人員 (HCP) 的獨立醫療判斷或政府官員履行職責



### 反賄賂/反貪腐

嚴禁任何形式的賄賂。適用人員不得直接或間接做出、承諾、授權、給予或提供任何有價值的物品予任何人，以試圖不正當地影響任何行為或決定，以獲得或保留業務，或為 ICON 或他們自己獲得任何不正當優勢。賄賂不符合 ICON 的文化和價值，並違反適用的法律，包括美國《海外腐敗法》、《英國反賄賂法》、美國《反回扣法》以及全球類似的法律和法規。無論當地監管環境如何，以及遵守公司政策是否會導致業務損失，本準則都禁止賄賂。

向外部當事方支付的款項必須僅用於合法服務、為合理的且相當於公允市場價格。適用人員不得向外部當事方提供任何有價物品，以影響或利誘其購買或開具可能由相關國家或當地政府支付的醫療產品或服務（例如美國醫療保險或醫療補助計畫）。

關於此類款項必須建立和保留精確記錄以茲證明。付款給政府官員以加速或促成執行例行公事（即非裁量性政府行為）的款項稱為「疏通費」或「潤滑金」，這是被禁止的行為。

#### 進一步指導：

反賄賂/反貪腐

[Global Anti-Corruption Compliance Policy](#)

[Global Policy on Interactions with Healthcare Professionals](#)

[MyICON 道德與合規頁面](#)

[Corporate Sponsorship and Donations Policy](#)

## 利益衝突

如果適用人員（或與適用人員有密切關係的人員）的私人或個人利益不同或可能被視為妨礙 ICON 的利益，即存在「利益衝突」。在面臨利益衝突時做出判斷、做出決定或採取行動可能會使適用人員難以客觀且有效地為 ICON 執行工作，並可能會產生法律和/或監管後果。

代表 ICON 行事的適用人員不得允許外部活動或利益妨礙 ICON 的最佳利益或其與 ICON 相關的職責。適用人員必須認出並避免可能導致實際或明顯利益衝突的情況，並且必須在潛在衝突發生時將其披露。

為了適當審查和評估特定情況，適用人員應使用該 Global Conflict of Interest Policy 中所述的流程向其 ICON 經理、人力資源業務合作夥伴或道德與合規團隊 ([legalcompliance@iconplc.com](mailto:legalcompliance@iconplc.com)) 披露任何實際、潛在或感知的利益衝突。

**避免利益衝突可能並不總是可行或切實可行的，但所需的行動是始終將其披露。披露必須及時進行，理想情況下必須在您確定可能存在利益衝突後立即進行。**

### 常見的利益衝突包括，但不限於：

- 外部工作（例如，擁有一份為 ICON 客戶、供應商或競爭對手工作的第二份工作）
- 為營利實體提供諮詢服務
- 職場關係（例如，具情感或親密關係之上司下屬或同事，其中一方可能影響另一方的職涯或薪酬）
- 親屬關係（例如，涉及僱用親屬或讓親屬擔任其下屬）
- 個人經濟利益（例如，擁有 ICON 供應商的大量股份，同時能夠引導 ICON 業務向其發展）
- 向 ICON 出售商品或服務
- 可能與 ICON 利益相衝突的個人政治承諾
- 收取不適當的費用、佣金、折扣、餽贈、款待或服務（例如，從業務合作夥伴處收取現金）
- 在募集或接受 ICON 資金的非營利組織擔任董事會職位。

### 進一步指導： 利益衝突

Global Conflict of Interest Policy  
MyICON 道德與合規頁面  
Corporate Sponsorship and Donations Policy



## 餽贈、款待和招待

適用人員不得贈與或收受來自第三方的餽贈、款項、折扣、招待、恩惠或個人服務，因為這些會對適用的工作帶來不當影響，或有造成不當影響的可能。即使在贈送或收受餽贈、款待或招待方面出現看似不當行為，也可能對 ICON 和相關個人造成重大和有形的不利後果。

這是需要留意的重點領域。如果餽贈、款待或招待可能被視為有影響您或外部當事方代表 ICON 執行業務時所做的判斷或任何決策的可能，就不是適當的餽贈。

### 所有餽贈、款待和/或招待都必須遵守以下關鍵原則：

#### 1. 該等餽贈、款待和/或招待必須為：

- 合理且適度的
- 不經常的
- 是適合某一個場合；
- 按當地法律法規和收受者的雇主/專業機構的行為標準允許
- 符合當地習俗和規範
- 與合法的 ICON 商業用途相關聯，例如，交換業務相關資訊的業務討論/簡報，或 ICON 服務的示範或解釋，或與收受者在臨床試驗中的服務績效直接相關的資訊。

#### 2. 該等餽贈、款待和/或招待不得：

- 為了誘導或影響臨床試驗的結果，或為贈與禮物、款待或招待的個人或實體確保獲得任何不正當優勢
- 賄賂、回報或回扣（例如，為了獲得或保留業務，或獲得不正當優勢，例如獲得優惠稅收待遇）
- 奢侈或過度
- 現金/優惠券或現金等價物（不允許使用實物或虛擬禮物卡或禮券）
- 贈與試驗主持人或試驗中心人員以獎勵受試者的招募或認可受試者的招募
- 合理地可被視為上述任何一種情況。

地方、州或國家法律和/或行業規範、與客戶的某些要求可能會禁止或實施比 ICON 政策更嚴格的餽贈、款待和招待規定，特別是針對醫療專業人員、政府或公職人員實施比 ICON 政策更具限制性的規定。在贈與或收受任何餽贈、款待或招待之前，請務必諮詢任何當地或區域要求或客戶限制。

Global Gifts, Entertainment and Hospitality Policy 在地區層面為某些類型的餽贈、款待和/或招待建立了預定義的限制和核准門檻。適用人員應在贈與或收受餽贈、款待或招待之前查看這些要求。

### 進一步指導：

餽贈、款待和招待

Global Anti-Corruption Compliance Policy  
 Global Gifts, Entertainment and Hospitality Policy  
 Global Policy on Interactions with Healthcare Professionals  
 MyICON 道德與合規頁面



## 供應商的參與

ICON 致力於只與那些接受高標準行為的供應商合作。

我們根據品質、合規標準、價格、交貨、服務和聲譽來選擇供應商和經銷商。供應商必須同意遵守 ICON 的《全球供應商行為準則》中規定的原則，該準則包含《製藥行業的負責任供應鏈管理的原則》(Pharmaceutical Supply Chain Initiative (PSCI) principles for Responsible Supply Chain Management)。所有 ICON 供應商和經銷商必須按照適用的法律和法規開展業務，包括但不限於有關現代奴隸制的法律法規。

### 與供應商或經銷商往來時，適用人員必須：

- 確保供應商具有適當資格
- 遵守 ICON SOP 的規定，評估和核准供應商
- 僅支付供應商合約服務的款項
- 確保費用的安排清楚地記錄在案
- 確認費用與公允市場價格一致
- 避免造成任何實際或明顯的利益衝突
- 付款給供應商前必須先收到詳細註明的發票，且獲得內部財務部門的核准授權
- 不得要求或授權任何供應商或經銷商支付您認為可能會成為賄賂的款項
- 與經銷商及供應商交易之前，要獲得適當授權與核准，並與適當的內部專家接洽。

### 進一步指導：

供應商的參與

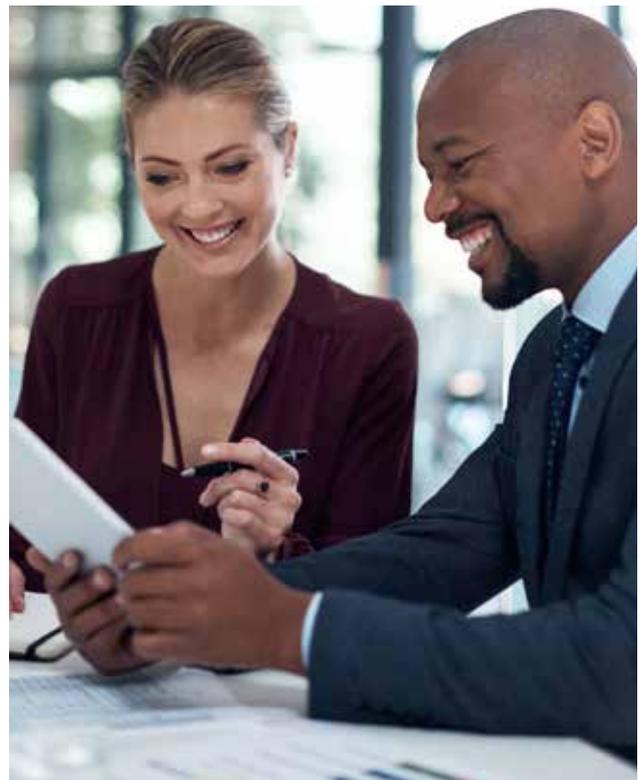
《全球供應商行為準則》

## 禁止和排除

因此，為遵守適用的法律要求和客戶承諾，ICON 禁止僱用或聘用被任何政府部門、機構或政府計畫（包括美國聯邦醫療或採購或非採購計畫）排除、禁止、暫停或以其他方式宣布無資格進行臨床研究的任何個人或實體，或因與醫療保健詐欺和/或臨床研究不當行為有關的罪行而被定罪或正在接受調查但尚未被排除、禁止、暫停或宣布無資格參與的任何人士。

適用人員和 ICON 服務提供者也不得丟失或限制任何所需的專業執照，或執行 ICON 相關服務所需的任何相關認證或權益。

**被排除、被禁止或被暫停，或以其他方式被宣布為不符合資格或正在接受此類調查的適用人員有責任立即向當地人力資源經理披露此資訊，後者必須轉知道德和合規團隊。**



## 醫療和臨床試驗法規

ICON 致力於依循全球所有適用法律、規定、法規和《國際醫藥法規協會指南》進行藥物和醫療器材的開發。

適用人員和締約第三方必須按照所有適用的臨床研究和醫療保健法規、ICON 標準操作程序和研究程序和要求，遵守藥物、裝置和臨床試驗文件中規定的標準、程序和流程。

ICON 必須隨時準備根據臨床研究監管要求進行檢查，包括《藥品優良臨床試驗規範》(GCP)、《優良實驗室操作規範》(GLP)、《優良臨床試驗實驗室操作》(GCLP)、《藥品優良安全監視規範》(GVP)、《藥品優良製造規範》(GMP)、《藥品優良運銷規範》(GDP)、《優良藥品研究規範》(GRP)，以及適用於 ICON 業務營運的所有其他要求。

我們必須維護和遵守我們的標準作業程序，落實《優良實驗室操作規範》、《藥品優良製造規範》和《藥品優良臨床試驗規範》中的適用法規規定，並盡力遵守其他適用的法規相關規定。

### 進一步指導：

醫療和臨床試驗法規

Global Policy on Interactions with Healthcare Professionals  
監管情報資料庫  
國家/地區監管/衛生當局網站

## 政治活動

未經道德與合規團隊透過 [legalcompliance@iconplc.com](mailto:legalcompliance@iconplc.com) 的正式核准，適用人員不得提供或使用公司資金、財產或員工服務來支持任何政黨、官員、委員會或政治官員候選人。財政支援和參與只有在當地法律允許的情況下才有可能取得核准。

員工可以選擇利用自己私人的時間、金錢或其他資源支持某個政黨。員工任何此類的貢獻，ICON 均不會加以補償。

## 政府承包

ICON 遵守適用的政府承包和採購條例所規定之專用道德標準，例如某些聯邦採購條例 (FAR)。從事政府資助的專案的適用人員必須熟悉適用的法律要求，並且可能需要提供與這些契約相關的財務披露。

## 國際貿易、制裁和反抵制法

ICON 致力於遵守適用的全球貿易要求。本領域的活動可能很明顯，例如商品從一個國家轉移到另一個國家；或不太明顯，例如外國人之間的知識轉移。

ICON 必須遵守與進口相關的所有適用海關和關稅要求，以及管理貨物、服務和資訊的出口、再出口和轉移的法律。

負責跨境貨物運輸或代表 ICON 或其客戶監督跨境運輸貨物的供應商的適用人員應了解並遵守所有適用的進出口法律和法規。

經濟制裁法限制或禁止與確定的目標國家、組織和/或個人進行特定的商業交易，包括進口、出口、投資或其他交易。適用人員不得參與適用制裁法律禁止的交易或價值轉移。監督負責商品跨境流動以及跨境資金支付和/或收受的供應商的適用人員應熟悉由「全球採購」組織所管理的公司的經濟制裁篩選防制措施。

美國反抵制法禁止和/或懲罰支持美國政府不承認的某些國際經濟抵制的行為。適用的活動包括拒絕與列入黑名單的各方，或被抵制的國家/地區開展業務，提供有關與他人關係的資訊以及拒絕基於宗教或國籍僱用人員。適用人員應透過 [legalcompliance@iconplc.com](mailto:legalcompliance@iconplc.com) 向道德與合規團隊舉報任何參與反抵制法禁止活動的請求。

### 進一步指導：

國際貿易、制裁和反抵制法

MyICON 道德與合規頁面

## 競爭法

ICON 遵守全球所有適用的反托拉斯法和競爭法。反托拉斯法禁止限制貿易、促進或建立壟斷力量和支持不公平競爭方法的協議。

### 適用人員不得從事以下反競爭活動：

- 與競爭對手達成協議以設定價格、分配市場、參與抵制或協調行銷或銷售策略
- 與第三方共享定價或其他敏感競爭資訊
- 以非法或其他不道德的方式收集或使用競爭情報

在透過行業協會和標準制定團體與競爭對手合作時，適用人員應對定價和其他敏感競爭資訊的共享時間和方式保持謹慎。

有關競爭法的任何問題應該透過 [legalcompliance@iconplc.com](mailto:legalcompliance@iconplc.com) 提交給道德與合規團隊。



## 2.我們的職場

ICON 主張，成功需要透過員工與合作夥伴的知識、經驗和努力來實現。我們重視每個人的貢獻，而且必須尊重彼此，無論職位、身分或關係為何。

### 尊重員工、公平待遇和不歧視

我們相信所有員工都具有平等機會，不受性別、種族、民族、性取向、身體或精神殘疾、年齡、懷孕、宗教、退伍軍人狀態、國籍或任何其他受法律保護的狀態影響。

適用人員必須尊重同事，避免產生不當、可能被視為不當或冒犯的行為，或可能構成霸凌、騷擾或歧視的行為。ICON 不容許員工遭受身體、性別、種族、心理、口頭或任何形式的騷擾。我們不容忍令人反感的性方面的舉動或身體接觸、與性有關的姿勢和陳述，以及展現或流傳與性有關的圖片、漫畫、笑話或其他內容。

適用人員應立即按照 Dignity and Respect at Work Policy 中規定的流程向其人力資源主管或當地人力資源代表舉報欺凌、騷擾和/或歧視事件。ICON 禁止對任何拒絕、抗議或投訴非法歧視或騷擾的員工進行報復。

#### 進一步指導：

尊重員工、公平待遇和不歧視

Dignity and Respect at Work Policy  
當地員工手冊

### 結社自由

ICON 鼓勵透過坦誠的溝通、對話、有效的參與和合作，來解決工作中關注的問題。我們尊重自由加入或不加入工會、尋求代表發聲，和加入勞工理事會的權利，如當地法律和法規所規定。適用人員可以公開與主管溝通工作條件，且不會受到報復、恐嚇、歧視或騷擾的威脅。ICON 會在適當情況下與工會和勞工理事會接洽。

#### 勞資談判：

- 適用人員要能集體談判，並了解如何提出問題。達成集體協議後，會適當傳達給員工知曉。如果當地法律限制工會的成立，適用人員可以選擇成立勞工委員會。

#### 工會/員工代表權利：

- 應依照地方法律，在適當情況下，給予員工代表合理的時間並容許其進出任職單位，以執行其應盡職責。



## 人權

ICON 認識到在我們的運營中促進基本人權和勞工原則的重要性。

ICON 支持《世界人權宣言》、《聯合國全球契約》、經濟合作暨發展組織 (OECD)《工作中的多國原則和權利準則》(Guidelines for Multinational Principles and Rights at Work) 以及《製藥行業的負責任供應鏈管理的原則》(Pharmaceutical Supply Chain Initiative principles for Responsible Supply Chain Management) 中包含的原則。這些基本勞工原則包括禁止童工、禁止一切形式的強迫勞動、支持結社自由和集體談判權，以及保護免受非法歧視。

ICON 對強迫勞動、奴役和人口販運採取零容忍政策。ICON 和 ICON 的供應商均不得使用任何強迫、抵債、契約束縛或非自願的獄中勞工。

ICON 嚴禁使用低於當地最低工作年齡、義務教育年齡或國際勞工組織核心公約 (Core Conventions) 規定的年齡 (以較高者為準) 的兒童從事任何形式的勞動。

ICON 的《全球供應商行為準則》透過禁止使用強迫勞動和任何形式的童工來強化 ICON 對人權的承諾。

### 進一步指導：

人權

《全球供應商行為準則》

## 禁用物質

員工在工作時絕不能受到酒精或管制物品的影響。情況允許時，或經當地主管核准，且只在不危及您自己或他人、不會損害您的工作能力，或不會為 ICON 帶來不利影響的情況下，可在 ICON 活動或聚餐場合飲酒。禁止在職場上使用非法藥物、濫用酒精和成藥。

## 健康與安全

員工、客戶和臨床試驗患者的健康和基本安全是基本優先事項。ICON 致力辨識、減輕和監控可能與我們業務活動相關之現有和新產生的健康或環境風險。我們鼓勵員工對我們的努力提出意見和交流。

適用人員必須以安全和負責任的態度工作、保護自己、同事、訪客和整體環境。其應該熟悉並遵守當地的環境法規以及針對其角色的任何健康和基本安全培訓。

### 適用人員必須遵守以下關鍵的健康和基本安全要求：

- 採取適當的安全和保安預防措施，以確保安全的工作環境。
- 即時向每個據點的適當人員舉報危險情況或其他健康和基本安全風險。
- 穿戴其工作指定的任何防護裝備或服裝。
- 不得從事任何帶有惡意的身體接觸、恐嚇、威脅或暴力行為。
- 禁止在職場內或工作時持有槍枝或武器。

### 適用人員必須將以下內容告知其 ICON 經理或當地保安人員：

- 任何可能會影響其安全履行職責能力的健康狀況
- 在職場上發生任何人身傷害的情形
- 出現任何可疑活動、未經授權的人員、安全威脅、實際或潛在緊急情況或需要緊急處理的人身傷害

### 進一步指導：

健康與安全

Global Safety Management Policy

當地員工手冊

## 永續性和我們的環境

ICON 認識到人類的健康與地球有著千絲萬縷的聯繫。氣候變化不僅會擾亂我們開展業務的方式，還會損害人類健康。為了為患者帶來更好的結果並促進公共衛生，我們致力於在應對氣候變化發揮作用。

在 ICON，我們的目標是通過管理和減少溫室氣體 (GHG) 排放、能源使用和廢物產生，成為負責任的自然環境管理者。我們致力於將可持續性融入日常運營，維護全球環境戰略和目標，而隨著我們的業務和適用科學的發展更新環境優先事項。我們遵守適用於我們業務的環境法律的字面意義和精神。

### 進一步指導：

永續性和我們的環境

ICON Environmental Management Policy

ICON 環境管理計畫



## 3.資產和資訊保護

ICON 致力於負責任地管理其為自己以及代表我們的客戶和合作夥伴管理的有形和無形資產。

### 機密資訊

適用人員必須保護 ICON 和客戶的機密資訊，以免遭到未經授權人員之不當或未經授權的存取或揭露。公司資訊和記錄僅可在出於正當商業用途下進行存取。適用人員必須採取適當的預防措施來維護非公開資訊的機密性。

適用人員可能會瞭解有關 ICON 的業務以及我們的客戶和第三方的業務資訊，包括實際或潛在客戶、供應商、商業交易或條款、技術資訊、策略、活動、計畫和財務資訊。這類資訊屬機密性質。適用人員對於這類資訊必須以最高標準嚴格保密，並在受僱於 ICON 時或與 ICON 往來中或之後保護其安全。

### 內線交易與證券法

ICON 遵守美國和美國以外所有適用的證券法律和法規，包含內線交易法。

ICON 禁止在擁有關於 ICON 或其他公司業務的重要非公開資訊之情況下，購買、出售或以其他方式轉讓 ICON 或其他公司的證券。重大的非公開資訊是未公開且與 ICON 或與 ICON 有關係之任何其他公司直接或間接相關的資訊，而且如果公開此類資訊，將可能影響 ICON plc 的證券或與 ICON 有關係的任何其他公司之證券的市場價格。

因為任職於 ICON 或與 ICON 有合約而獲得的重大非公開資訊，ICON 禁止利用此類資訊來謀取個人利益。此外，適用人員必須避免公開發佈關於 ICON 業務、策略、活動和計畫的資訊；揭露此類資訊可能會影響交易 ICON 證券的投資人。

涉及「重要」和「非公開」資訊時，禁止內線交易的規定適用於任何人（包括所有與 ICON 相關的人員）所做出的交易、提示和建議。這些禁令適用於任何基於其獲得的關於 ICON、其客戶、供應商或 ICON 有合同關係或可能正在進行交易談判的公司之重大非公開資訊，而買賣或出售 ICON 股票的人。

#### 進一步指導：

內線交易與證券法

ICON plc Share Trading Policy

### 社群媒體

社群媒體允許人們在群體之間分享線上內容、個人資料、意見、見解和經驗。社群媒體促進線上不同族群間的對話和互動。這種互動可能發生在 Twitter、Facebook、LinkedIn、Wechat、Instagram 和 WhatsApp 等平台上。

在使用社群媒體時，適用人員務必須始終運用常識、保持專業和禮貌、仔細思考您發佈的內容，切勿分享關於 ICON、我們的客戶或我們的合作夥伴的機密、受特別保護或專有的資訊。

所有與 ICON 業務或活動相關的社群媒體貼文都必須披露您與 ICON 的關係，並明確您表達的觀點是您自己的觀點，而不是 ICON 的觀點。避免與「網路酸民」（強烈負面評論）來往。如果您發現任何需要注意的網路內容，請透過 [Marketing@iconplc.com](mailto:Marketing@iconplc.com) 通知 ICON 行銷與通訊團隊。

#### 進一步指導：

社群媒體

ICON 社群媒體員工準則

## 智慧財產

ICON 的智慧財產包括在業務活動期間開發的專利、商業秘密、版權、商標、科技知識和技術性知識。適用人員必須保護 ICON 和客戶的智慧財產免遭遺失、竊取或以其他方式遭到濫用。他們還必須尊重 ICON 的競爭對手和其他外部各方對其智慧財產所擁有的權利。ICON 的職責是擔任客戶可信賴的合作夥伴，這項責任對我們而言至關重要。

ICON 的智慧財產對於我們提供服務的能力至關重要，而且具有高度保密性質。ICON 的智慧財產僅屬於 ICON 所有，不得用於 ICON 集團的商業利益以外之任何其他用途。確保智慧財產隨時受到保護，是我們集體和個人應承擔的責任。

未經事先取得同意，適用人員不得使用他人的智慧財產。雖然您可以從公共來源收集有關公司的情報，但有關其他公司的智慧財產和相關商業資訊只能以合乎道德且不違反任何法律或保密義務的方式收集和使用。

## 紀錄完整性

ICON 致力於全面、公平、準確、及時和易於理解的保存紀錄、舉報和外部溝通。負責財務記錄保存和舉報的適用人員必須確保 ICON：

- 遵守嚴格的會計法、原則和標準；
- 全面、公正、及時地舉報財務資訊
- 擁有適當的內部程序和控制措施，以確保會計與財務報告的執行遵守法律、法規和上市要求
- 記帳、記錄和帳戶內容需包括適當的細節，並正確公允反映 ICON 的財務狀況。

適用人員必須確保提供給他們的任何包含在 ICON 財務報表中或與 ICON 財務報表和/或 ICON 提交給美國證券交易委員會、證券交易所、愛爾蘭公司註冊處或在其他公共通訊之資訊皆是完整、公平、及時和易於理解的。

紀錄完整性不僅僅是負責編製財務資訊或向監管機關提交文件的適用人員才需承擔此責任。可在所有 ICON 資訊系統中找到的資訊，皆可用於彙編報表、損益表或其他官方文件，因此所有 ICON 業務紀錄必須準確可靠。適用人員不得因為任何原因在任何記錄或報告中做出任何虛假、不準確或誤導的記錄，也絕不能提交、支付或核准目的不正當、未適當擔保或未附有收據的費用。

我們也必須遵守所有適用法律、相關會計標準以及與建立和保留公司記錄相關的 ICON 政策，以確保法律合規並防止欺詐活動。

適用人員必須配合內部和外部稽核人員和監管機關檢查 ICON 的簿冊和紀錄。不得銷燬任何正在進行中或受到威脅的傳票、訴訟、政府、監管或其他調查或稅務稽核的相關紀錄。

### 進一步指導： 紀錄完整性

Employee Expenses Policy  
Records and Information Management Policy

## 個人資料保護

ICON 承認並尊重我們的客戶、員工、臨床試驗患者以及所有與 ICON 有業務往來的人期望我們將按我們的法律義務和政策承諾保護他們的個人資料。個人資料是包含可辨識適用人員、客戶、臨床試驗患者、醫療提供者、承包商或經銷商等任何個人身分之資訊。由 ICON 處理的個人資料必須保密，並妥善處理。

全球範圍內的綜合資料保護法，力求在個人將其資料保密的權利與 ICON 等組織使用有價值的個人資料來支持其運營的能力之間取得平衡。ICON 的 Group Data Protection Policy 規定了適用人員在處理個人資料的義務，包括核心隱私問題，例如我們如何處理資料主體的權利、資料保護影響力評估，以及我們維護處理活動紀錄的義務。

### 適用人員必須：

- 僅出於合法商業用途收集個人資料。
- 僅在滿足合法用途和履行法律義務必要時才保留個人資料。
- 限制披露個人資料—請勿向在業務上無須知道此類資料的人員分享個人資料。
- 保護個人資料免遭未經授權的存取—請勿將未受到保護的個人資料留在桌上型電腦中，或任何在 ICON 業務上無需知道或擁有此類資料人員可加以存取的位置。
- 收集、處理、傳送和儲存個人資料應在適當時，按照適用法律的要求給予通知和/或取得對方同意。
- 若有任何關於遺失、銷毀或非法處理個人資料的事件，請透過 [Data\\_Privacy\\_Officer@iconplc.com](mailto:Data_Privacy_Officer@iconplc.com) 向全球資料隱私官員舉報。

### 進一步指導：

個人資料保護

ICON PLC Group Data Protection Policy  
Personal Data Incident and Breach Response Policy  
和過程  
MyICON 資料隱私頁面

## 資訊保護

ICON 以電子方式維護其大部分資訊以及其為客戶管理的資訊。適用人員必須保護用於維護這些資料的資訊系統和其他技術資產免受內部和外部威脅，包括損壞、披露或未經授權的使用。ICON 的網際網路設施和運算資源不得用於違反任何法律和法規。

管理公司資訊時使用的所有裝置必須小心處理，並防止未經授權的存取。使用者不得試圖修改系統設施、安裝病毒、非法獲取額外資源、降低任何系統的性能，或試圖破壞與任何電腦系統、電腦帳戶、網絡服務或個人電腦保護軟體相關的限制。

IT Security Policy 和 IT Resource Acceptable Use Policy 建立了安全標準，以防止資料丟失或暴露以及安全漏洞的風險，包括以下內容：

- 適用人員不應洩露自己的密碼，如果密碼以任何方式遭到外洩，應立即變更密碼。
- 適用人員必須確保將任何 ICON 資料發送給正確且相關的接收者（例如，試驗委託者 A 的試驗委託者研究資訊不應發送給試驗委託者 B。）
- 禁止適用人員將機密 ICON 資料傳輸到個人帳戶。
- 未經資訊科技部門的明確核准，不得出於任何原因（包括出於備份目的）將 ICON 的資料複製到 USB 磁碟機或 CD/DVD 光碟片等抽取式媒體裝置。出於嚴格的業務原因而核准的抽取式媒體的使用必須遵守最新的 IT 安全要求。
- 適用人員不得下載或安裝未經資訊科技運營部門或資訊科技安全部門核准的任何軟體。
- 使用者不得使用 ICON 的 IT 網路來下載文件供個人使用。

### 進一步指導：

資訊保護

IT Resource Acceptable Use Policy  
IT Security Policy

## 使用 ICON 財產和資產

ICON 可提供適用人員各種資訊科技和其他設備，包括通訊裝置、電腦和網路。這些資產可供使用者明確用於執行業務和與角色相關的活動，但不應用於個人活動。

適用人員不得為或代表任何未經授權的當事方使用 ICON 運算或通訊設施。適用人員不得使用任何其他人的電腦帳戶或分享其帳戶密碼或試圖發現或更改任何其他電腦使用者的密碼。

### 進一步指導：

使用 ICON 財產和資產

IT Resource Acceptable Use Policy



## 4. 尋求指導與提出疑慮

### 關於本準則的問題

本準則中確立的原則透過在 MyICON、ICON 的電子文件管理系統和特定功能的政策、標準、程序和相關材料的存儲庫中發布的內部政策、標準和其他材料得到實施和解釋。許多這些文件在整個準則中都被引用。ICON 會適當提供員工額外工作資訊和訓練，使其能履行職責。

如果任何適用人員（不包括 ICON plc 的非執行董事）對在特定情況下應採取的適當法律或道德行為或如何詮釋本準則有疑問，應向其 ICON 經理尋求指導。如果您的 ICON 經理不是客觀的第三方，而且根據您所提疑問的性質，您也可以聯繫以下資源之一：

- 人力資源部門
- 法律業務合作夥伴
- 內部稽核
- 透過 [legalcompliance@iconplc.com](mailto:legalcompliance@iconplc.com) 聯繫道德與合規團隊。

您也可以透過 ICON 的 Ethics Line 以「『查詢』入口網站」：[icon.ethicspoint.com](https://icon.ethicspoint.com) 尋求指導。透過 ICON 的 Ethics Line 提出的疑問可能會提交給 ICON plc 的董事會。

如果 ICON plc 的非執行董事對於採取適當法律或道德行為或如何詮釋本準則有所疑問，應向主席或 ICON plc 的公司秘書尋求指導。

### 舉報疑似準則違規的情事

適用人員有責任維護本準則中規定的標準並舉報任何涉嫌違反準則的行為。即使您只是懷疑發生不當行為，也應該說出來。

ICON 對提出疑慮和舉報違反或可能違反本準則的狀況，採取公開的政策。ICON 經理有責任支持本準則和其他合規政策，對直屬部下和其他尋求協助員工的舉報應維持「公開的」態度。

### 鼓勵適用人員向其 ICON 經理舉報涉嫌違反準則的行為。

如果您對向您的 ICON 經理作出舉報感到不自在，或者如果這樣做不切實際，或者您已向您的 ICON 經理通報並認為問題沒有得到充分解決，您可以透過在 Speak Up Policy 中確定的適當通路報告您的疑慮，包括：

- 透過 [legalcompliance@iconplc.com](mailto:legalcompliance@iconplc.com) 聯繫道德與合規團隊
- 人力資源部門
- 品質與合規性（例如，品質、GXP 嚴重違規）
- 透過 [Data\\_Privacy\\_Officer@iconplc.com](mailto:Data_Privacy_Officer@iconplc.com)（例如，個人資料外洩）聯繫資料隱私辦事處

如第 19 頁所述，您還可以透過 **Ethics Line** 舉報（或在適用法律允許的情況下匿名）違規或疑似違規的情事。

ICON 具有特定的法律和客戶契約義務，要求舉報某些事項類型，包括合理個人會考慮的事項：

- 違反適用的刑法
- 詐欺
- 違反反貪腐或反賄賂法，或
- 與美國衛生保健計畫規定有關之違法情事，例如針對國家保險計畫的欺詐性計費、針對病人轉介收取的不當報酬或被排除個人的雇用/參與。

如果您有理由相信發生了任何此類活動，適用人員應立即透過 [legalcompliance@iconplc.com](mailto:legalcompliance@iconplc.com) 或 [Ethics Line](#) 向 ICON 的道德與合規團隊舉報。

## Ethics Line

**Ethics Line 為 ICON 的 Speak Up 全球熱線。這是一個保密的通道，您可以透過該通道經由線上或致電就本準則和執行本準則的政策提出問題和報告疑慮。**

Ethics Line 由一家獨立公司管理，提供全天候服務，並且可以接聽超過 75 種語言的電話。在適用法律允許的情況下，可以匿名進行舉報。

與舉報的問題和查詢有關的資訊將進行保密處理。只有在絕對必要的情況下才會共用您報告的任何細節，以在需要知道的基礎上進行調查。更多關於 Ethics Line 的資訊，請參閱 Speak Up Policy。



Ethics Line

Ethics Line 可以透過 MyICON 主頁、直接在 [ICON.ethicspoint.com](https://icon.ethicspoint.com) 或經由 QR 碼存取。

## 追蹤和調查

所有關於潛在違反準則的情事舉報將受到認真處置，ICON 會致力對所有指控進行充分和適當的調查。在已舉報和啟動調查的情況下，適用人員有義務配合此類調查。

如果舉報得到證實，ICON 將在 ICON 高階管理人員和/或董事會（如適用）做出判斷並授權後，ICON 才會立即採取適當的糾正措施。

## 反報復政策

ICON 不容忍對善意就潛在、感知或真正違反本準則或任何其他不當行為的情事舉報的人員進行報復。對出於善意舉報違反準則情事的適用人員報復或威脅要報復，其本身就可被視為嚴重違反本準則的情事。任何有關報復舉報的情事都將受到詳細調查。

## 紀律處分

違反本準則的行為違反了 ICON 的僱傭條款和條件。

若經調查證實有違反本準則的確實發生違規情事，則違反行為可能會成為紀律處分的理由，最高可包括根據適用法律終止僱傭關係。在確定紀律處分時，應考慮所有相關因素，包括違規的類型和嚴重程度，以及之前是否發生過類似的違規行為。

## 本準則的修正

本準則隨時可由 ICON（自行決定）修改。

### 進一步指導：

尋求指導與提出疑慮

[Speak Up Policy](#)

[MyICON 道德與合規頁面](#)

## 文件歷史紀錄

生效日期	版次	變更摘要
2023年6月1日	5.0	微幅更新 - 納入有關對於職場關係 利益衝突提述的更新
2024年10月22日	6.0	微幅更新 - 納入「結社自由」章節
2026年1月21日	7.0	微幅更新「CEO的話」，以反映CEO變更



**ICON plc Corporate Headquarters**

South County Business Park

Leopardstown, Dublin 18

Ireland (愛爾蘭)

電話：(愛爾蘭) +353 1 291 2000

電話：(美國) +1 215 616 3000

傳真：+353 1 247 6260

[ICONplc.com/contact](https://www.iconplc.com/contact)