

# 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

## I. 簡介

本商業道德行為守則（以下統稱「守則」）是挪威郵輪集團及其子公司（合稱「NCLH」）所有團隊成員、高級職員及董事會（「董事」）（下稱「你」）的一份指導。NCLH採取嚴格的政策，按照適用法律規定的文字及精神來開展公司的所有活動，並堅守商業道德行為的最高標準。本守則已被NCLH董事通過，並總結了NCLH日常業務進行的所有事項的商業道德行為標準。本守則構成美國聯邦證券法SK規則第406項擬定適用於NCLH首席執行官、首席財務官、及首席會計官的「職業道德準則」，它也構成納斯達克股票市場監管要求第5610項適用於NCLH董事、高級職員及團隊成員的「職業行為準則」。

## II. 政策

你對本守則的承諾對於NCLH的成功是至關重要的。因此，NCLH的政策要求你全面全文查閱本守則，並簽署附錄的商業道德行為守則團隊成員證明書表格（「證明書」），並在你每一天的業務活動中都使用本守則。

## III. 宗旨

本守則的宗旨是成為你代表NCLH採取行動及做出決策時的指導。本守則不旨在提供所有答案，它也不形成任何暗示或明示的合同或主張，而是成為你在履行你的工作職責時可能會面臨的一些比較常見的情況的實用指南。你不會具有所有答案，而也會出現未在本守則中提出的商業行為問題。在這些狀況下，我們鼓勵你聯絡NCLH的公司道德官（「CETHO」）。CETHO是你需要澄清道德商業行為問題時、以及發生問題或衝突時的聯絡點。

## IV. 範圍

本政策適用於NCLH及其子公司的所有董事、高級職員及所有其他豁免（受薪）及非豁免（鐘點工）、全職及兼職、船上及岸上的團隊成員。

## V. 職責

- A. 你有責任遵守本守則的所有規定。
- B. 人力資源部（「HR」）負責確保你在附錄I的證明書上簽名及/或以電子方式確認此證書；所有證明書都成為你人事檔案的一部分。
- C. 總法律顧問被指定為CETHO，負責詮釋本守則，並建立及維護監管遵守本守則的程序。
- D. 無視或違反本守則者將受到檢討，這可能導致各種後果，有可能包括適當的紀律處分，直至和包括解僱、以及如果適當可能導致民事或刑事訴訟。

## VI. 指導方針

- A. 利益衝突

你應避免可能涉及你的個人利益及NCLH的利益衝突的任何情況。當一位董事、高級職員或團隊成員採取的行動或得到的利益可能使他難以客觀、有效地履行其在NCLH的工作時就可

# 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

能產生利益衝突的情況。然而，除非按照我們公司細則的規定與我們大股東有關聯的某些董事，由於該個體為這些大股東（而非為 NCLH）的關聯公司推介公司機會，或他不將已傳達給這些大股東的關聯公司的公司機會傳達給 NCLH，不需承擔任何違反信託義務的責任。當一位董事、高級職員或團隊成員、或者他或她的家庭成員因他或她在 NCLH 的職位而收到不當的個人利益時也可能產生利益衝突的情況。在 2002 年薩班斯 - 奧克斯利法下，NCLH 被禁止以個人貸款的形式給董事及執行官提供或安排信貸，取決於某些有限的例外。與當前或潛在的代理、代表、業務合作夥伴、供應商、客戶、銷售方、顧問、獨立承包商（「第三方」）及競爭對手往來時，你應該以 NCLH 的最佳利益採取行動，而將個人利益排除在外。

你也應該避免接受可能影響或看似影響你代表我們做出判斷的禮物、賞金、恩惠或其他利益。由實際或潛在的第三方提供的任何實質性的禮物或恩惠，不論該禮物或恩惠是有形或以服務或個人利益的形式提供，都必須被拒絕，除非這些禮物或恩惠的接受是由你的上司批准的，或當執行官的，時而由審計委員會批准。這項禁令並不使用於商業生活的普通禮節，如無實質性價值的象徵性禮品、業務關係中附帶的適度娛樂、或者社會性質正常款待的給予或接受。

## 1. 外部僱傭（不適用於董事）

- a. 接受或繼續外部僱傭之前，你必須獲得你上司及部門主管的批准。這應經過 HR 的審查以確保其一致性。
- b. 你不應涉及可能影響 NCLH 利益的外部僱傭，包括以下的僱傭：
  - i. 與 NCLH 的活動有競爭的；
  - ii. 涉及任何 NCLH 的非公開機密信息（如第 VI.F 節所定義）的設備、用品或設施；
  - iii. 隱射 NCLH 讚助或支持外部雇主；或
  - iv. 不利的影響 NCLH 的好聲譽。
- c. 我們所批准的外部僱傭不應為你在 NCLH 的工作表現帶來不利的影響。這些不利的影響包括但不限於：曠工、遲到、早退、拒絕出差、拒絕加班或在不同時間工作或輪班。
- d. 你不得接受任何與 NCLH 有業務往來的組織的全職、兼職或臨時僱傭，除非接受該職位事先獲得 HR 的審查並得到 NCLH 的書面批准。此僱傭禁令包括給任何此等組織擔任顧問，除非該活動是代表 NCLH 在沒有額外報酬的情況下展開，而且已事先獲得 HR 及 CETHO 的書面批准。
- e. NCLH 的首席執行官（「CEO」）及總裁、首席營運官、首席財務官、執行副總裁、資深副總裁、副總裁、董事級的團隊成員應該將他們的工作精力全都奉獻在 NCLH 的職責上。因此，如果你持有這些任何的職稱，便不得接受有報酬的外部職位。任何例外必須經過 CETHO 或 CEO 的審查及批准。

# 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

## 2. 財務利益

- a. 在任何與 NCLH 有業務來往或者是 NCLH 的競爭者實體的直接或間接的財務利益都意味著潛在的利益衝突，而且必須完全向你的上司及部門主管呈報。如果你或你的任何直屬家庭成員在任何公開市場上定期交易並與 NCLH 有業務來往或者是在 NCLH 的競爭者的任何公有實體擁有超過百分之一的流通股，則必須通知你的上司。如果這些利益與 NCLH 的最佳利益產生衝突，NCLH 可要求剝離這些財務利益。如果你在 NCLH 持有董事級或以上（為免生疑問，此不包括 NCLH 董事會中非團隊成員的董事）的團隊成員職位，你不允許在任何 NCLH 的直接競爭者公司（直接競爭者的定義是嘉年華公司及皇家加勒比國際遊輪有限公司）持有任何所有權，因為任何所有權將被視為利益衝突，除了有關 NCLH 團隊成員在投資選擇上沒有自由裁量權的非直接利益的大眾投資共同基金或類似投資基金。此第 A.2.a.節不適用於董事。
- b. 你不得代表 NCLH 向與你有關或者你持有利益的人士或實體購買或租賃物品或設備。此外，在任何這些交易中，你不得給自己、或給任何第三方包含任何附帶利益。
- c. 不得在 NCLH 公司境內及工作時間內進行任何形式的募捐。你不得向 NCLH 團隊成員進行產品售賣，也不得在你的工作範圍內擁有這些產品。

## 3. 禮物及賞錢

- a. 你和你的直屬家庭成員不得接受來自任何與 NCLH 有業務往來或尋求與 NCLH 有業務往來的人士或實體（包括第 VI.A 節定義的第三方）的禮物，除了有名義價值的禮物。名義價值指零售價值\$200 以下的促銷品或活動，而且是在不頻密的情況下給予（如日曆、佳節禮籃、或出席第三方贊助的慈善活動或郊遊的門券），同時沒有產生或預計給予優惠待遇的義務。
- b. 絕對不得接受來自現有或潛在第三方或競爭者的任何類型的禮金或禮品卡。接受價值超過\$200 的任何物品、禮品卡或活動邀請都必需由 CETHO 批准並向 HR 書面披露，而且必須給你的部門副總裁呈交一份此批准及披露的副本。一般來說，這些禮物必須歸還給送禮人，並解釋說你是按照公司的政策行事。在很少的例子之下，歸還價值超過\$200 的禮物真的不實際時（例如客戶對團隊成員/船員的表揚），你必須向 HR 透露此事，以便獲得允許保留該禮物或將它作為慈善捐贈。
- c. 關於似乎違反本政策的具體情況問題應在考慮及接受前和 HR 及/或 CETHO 一同審查。

## 4. 僱傭直屬家庭成員

- a. 如果你向你的直屬家庭成員上報或如果你的直屬家庭成員和你處在同樣部門的相同指揮鏈之下都將存在利益衝突。如果你的直屬家庭成員受僱於 NCLH 擔任你的直接上司或下屬的職位，或和你處在相同的指揮鏈之下，你必須在發生之前將此情況呈報 HR。

# 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

- b. 你的直屬家庭成員不允許和你在同一部門或在 NCLH 認為可能存在固有利益衝突的其他部門的任何其他職位工作。
- c. 競爭者或任何代表 NCLH 的第三方僱傭你的直屬家庭成員可能帶來利益衝突的問題。你必須在你的直屬家庭成員涉及這樣的僱傭關係之前將此僱傭情況呈報 HR。如果 CETHO 確認存在衝突或衝突現象，它將確認必須採取保護 NCLH 利益的行動。
- d. 「直屬家庭」的定義是你的丈夫、妻子、生活伴侶、同居伴侶、母親、父親、繼父母、子女、繼子女、兄弟、姐妹、繼兄弟、繼姐妹、祖父母、孫子女、岳母、岳父及你子女、兄弟及姐妹或與你住在同一家庭的人士的配偶或生活伴侶。任何其他家庭關係（如阿姨、叔叔、侄女、侄子等）在 NCLH 的僱傭都必須向 HR 披露並將接受 HR 的評估。

## 5. 關係

- a. 有時團隊成員之間可能會出現兩廂情願的浪漫關係及/或性關係或柏拉圖式的生活關係。我們嚴禁使到上司有能力影響另一位團隊成員的進度或任務分配的這類上司及團隊成員之間的關係。此外，如果團隊成員和 NCLH 第三方的職員約會或每當任何關係帶來利益衝突或潛在的不當行為時，這些指導方針也適用在內。
- b. 如果上司和團隊成員之間發生這類關係，該上司必須向 HR（岸上或船上，如適用）披露該關係以便改變有關人士的職責或在 NCLH 之內調動位置。HR 將和該上司及團隊成員的管理層一同決定適當的行動。
- c. NCLH 全權決定該團隊成員不允許處在可能會產生過度影響他們的工作績效或其他人的工作績效的工作關係中。如果不可能調動或改變，其中一位團隊成員可能要自願終止與 NCLH 的僱傭關係。
- d. 船上的團隊成員允許進入在同樣指揮鏈之內的感情關係，只要該關係不是在直屬上司和直屬下屬之間。2015 年 8 月 15 日或之前就存在的直屬上司和直屬下屬在船上的感情關係，如果向 HR 披露應被允許。
- e. 如果因其他被允許的約會關係而在工作場所中發生問題，NCLH 將在必要時採取適當的行動。
- f. 無論感情關係是否已被披露，如果這樣的關係負面或以其他方式影響到你就業，你應即刻聯絡 HR(岸上或船上，如適用)。

## B. 公司機會

當機會出現時，董事、高級職員及團隊成員負有推進 NCLH 合法權益的義務。未經董事會的同意，董事、高級職員及團隊成員禁止為自己獲取通過利用公司財產、機密信息（如第 VI.F 節所定義）或職位發現的個人機會。任何團隊成員不得利用公司財產、機密信息或職位來獲取個人利益，而且任何團隊成員不得直接或間接地和 NCLH 產生競爭。儘管有以上規定，按照我們公司細則的規定，與我們大股東有關聯的某些高級職員與董事，由於該個體為這些大

# 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

股東（而非為 NCLH）的關聯公司推介公司機會，或他不將已傳達給這些大股東的關聯公司的公司機會傳達給 NCLH，不需承擔任何違反信託義務的責任。

## C. 未經授權的付款

儘管在不同的當地禮儀及傳統下，以誠信進行每項商業交易是 NCLH 的政策，同時也完全遵守美國法律及規定，尤其是海外反腐敗法及 NCLH 營運所在其他國家的反腐敗法律及法規，包括 2010 年英國反賄賂法案。

### 1. 政治捐款

未經 NCLH 的首席執行官及總裁的批准，不得直接或間接或通過第三方利用公司資金或其他資產向任何政治候選人或政治黨派做出捐贈。當然，本守則並未禁止或限制以個人資金做出政治目的的貢獻及在工作以外的時間以個人名義參加政治過程。

此外，NCLH 禁止在公司建築內，包括辦公地區及在船上張貼政治材料。

### 2. 給予或接受第三方付款

你絕不能給予或接受任何第三方職員（如第 VI. A 節所定義）的付款，用於影響他/她在有關第三方與 NCLH 之間業務的行為。這種付款將被視為商業賄賂行為，並且可能導致刑事起訴或民事責任。此外，NCLH 團隊成員必須遵守公司的流程，並堅守挑選第三方的內部控制制度（符合 PURCH-1001 公司採購政策），因為這些挑選絕不能根據收到的禮物、款待或付款而定。

### 3. 政府

- a. 付款、賄賂。不得直接或間接、或通過任何第三者，為了任何目的以賄賂、酬金或回扣的性質給予美國或外國政府官員、僱員或承包商/顧問任何付款或禮物，這些目的包括但不限於：
  - i. 造成加速這些官員作為他們政府職責的一部分有責執行的任何功能或服務行動；
  - ii. 為了獲取或保留業務而誘導這些官員利用他們的影響力來影響政府的任何行動。
- b. 加速費。禁止為了「促進」或「加速」例行政府行動的進程，如通關、辦理簽證、分配停泊位等而向政府官員或其他有權威地位的人士（即海關、移民廳、港口及運河官員、飛行員等）支付現金或給予實物（如菸酒等），除非獲得明確許可或受當地成文法律所規定。因法律要求的行政服務或官方認可的「快速通道」流程而給予政府機構的合法收費付款是允許的。
- c. 款待行為。在允許時，向政府官員或其他人提供或接受所有款待行為時，如機票、住宿及/或膳食、禮物、娛樂及促銷費，都必須是為了業務目的（即為了建立友好關係、促進誠信、或展示或解釋產品及服務等）而真誠地提供或接受，而且應保持透明、合理及在本質上合乎正比。

# 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

- d. 合規責任。你必須尊重政府業務夥伴的誠信經營，而且作為業務夥伴及美國聯邦政府開展任何業務時必須時時堅持並嚴格遵守適用的聯邦、州、當地及國際法律、法規及規章。

## D. 會計實務

1. NCLH 將按照公認的會計規則及慣例，並提供一套足以對交易提供合理保證的內部會計控制制度，保證交易僅按照既定的政策及程序執行，而且所有這些交易都有完好的記錄。應對 NCLH 內部審計人員及外部獨立審計師的任何詢問而發出完整及準確的信息。
2. 不得出於任何理由在公司賬簿、記錄或報告上編入虛假、誤導或不實的眼目，而且不得出於任何目的建立未披露或未記錄的公司資金或資產。在意圖上或理解中出於任何支付支持文件說明的使用目的外的，不得批准或由公司資金或其他資產中的任何一部分作出付款。必須按照既定方針以適當批准的發票或收據、費用報告或其他慣例文件支持所有款項。
3. 根據你在 NCLH 的職位，你可能會被要求提供必要的信息，以確保 NCLH 的公開報告屬完整、公平及可以理解或證明其準確性。你應嚴格看待此責任，並針對有關 NCLH 的公開披露要求查詢提供及時和準確的回答。

## E. 財務報告及其他公共交流的準確性

NCLH 的政策是要及時準確和完整地披露關於我們的業務、財務狀況及經營業績各重大方面的信息。我們不容忍嚴重失準、不完整或不及時的報告，而且這會嚴重損壞 NCLH 並引起法律責任。高級職員、董事及團隊成員應警惕，並及時報告不當的財務報告證據。

## F. 信息保密

1. 你不得與組織以外的任何人討論 NCLH 的內部業務事務，除非正常業務過程有此需要。不得與組織以外的任何人討論本政策之下被指定為機密的信息，而且在組織之內只在「需要知道」的基礎上進行討論。
2. 你不得使用「內部信息」（因受僱於 NCLH 而獲得的信息，這些信息是不提供給公眾或其他團隊成員的）。你也不得為你個人的利益或作為你任何直屬家庭成員、朋友或其他 NCLH 團隊成員的利益而使用有助於 NCLH 的作業的重大業務、機密或專有信息。參閱 *CORP-1601 內幕交易政策* 以獲取更多有關基於重大非公開信息而禁止在證券市場上進行買賣的信息。
3. 明確為機密或專有的項目包括但不限於對新的或計劃中的產品、行程、技術成果、乘客數據庫、客戶名單、銷售、盈利、業務及營銷計劃、人事信息、工資數據、及合併、合資或收購計劃。你或其他 NCLH 團隊成員受僱於 NCLH 時開發的軟件代碼及工程設計或任何機密信息、商業秘密等一樣也被視為專有信息。未經授權披露任何此類信息對我們的競爭對手可能會具有巨大的價值，還會給 NCLH 帶來損害，並可能導致你受到民事及/或刑事訴訟的對策。
4. 所有 NCLH 團隊成員必須遵循以下關於錄影、攝影及錄音的指導方針：

## 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

- a. 除非獲得市場部主管的書面授權，你禁止在公司建築，包括 NCLH 船上（在非客戶區）做錄影、攝影及/或錄音，以作為網上發表的物件，或作傳播的圖像。
- b. 除非獲得市場部主管的書面授權，你不得涉及帶有 NCLH 標誌或製服的錄影及/或攝影（在非客戶區拍攝），以作為網上發表的物件，或作傳播的圖像。市場部主管為培訓或調查目的可豁免遵循此項規則。

這項有關機密信息保密的責任以及你接受本政策的意願將不因你與NCLH的僱傭關係的終止而就終止，無論終止的原因是什麼。

### G. 合規

1. 你的行為應遵守道德的最高標準及誠信。禁止作出可能對 NCLH 的誠實、廉政、公正、聲譽產生疑問的行為或可能給 NCLH 帶來尷尬或損害其聲譽的活動。必須避免任何不道德、非法或不正當的商業行為活動，我們嚴禁與任何已知罪犯或不道德的組織或個人進行任何活動或商業行為。
2. NCLH 力求公平誠實地超越競爭對手。我們通過卓越的表現尋求競爭優勢，從不通過不道德或非法的商業行為得到它。我們嚴禁盜竊專有信息、未經主人同意下佔有商業秘密信息，或誘導其他公司過去或現有的職員披露這類信息。你應遵守所有適用的法律及法規，並以誠實、道德及公平的態度與消費者、客戶及 NCLH 團隊成員、NCLH 管理層及公眾往來。你在履行職責時必須盡可能使用最高的商業道德標準。任何團隊成員不得通過操縱、隱瞞、濫用特權信息、歪曲重大事實、或任何其它故意不公平的往來行為來利用任何人。你有責、而本公司政策亦鼓勵 NCLH 團隊成員針對本守則的標準發出提問、尋求指導、舉報可疑的違規行為或表達他們的心聲。你可以通過你的上司或舉報熱線（參考 *CORP-0801 舉報熱線政策* 以獲取進一步詳情）進行舉報。此舉報熱線是個匿名的舉報系統，團隊成員可每天 24 小時、每年 365 天無懼報復或報應的使用它。
3. 你應尊重 NCLH 對所有 NCLH 設備、用品、書籍和記錄的所有權。書籍及記錄是 NCLH 的公司資產，你不得加以移除，除非你有關你在辦公室以外的工作上需要將它們帶走（這包括使用手冊、名單及你日常工作中使用的其他信息）。辦公室、計算機及電信設備（包括租用的通信線路）都只供 NCLH 使用，我們禁止因個人目的使用這些設備。
4. 在你執行任務的過程中，你可能會接觸到有關 NCLH 或其他公司未提供給公眾的信息。我們嚴禁將這些非公開或「內部」信息用作證券交易目的，不論是由你或你的任何直屬家庭成員或任何你可能傳達過該信息的其他人。這不僅是不道德，它還屬非法，並可能使你遭受民事及刑事處分。
5. 美國法律禁止任何擁有關於某公司重大非公開信息的人買賣其股票或其他證券。「重大」信息通常指可能影響一個理性投資者購買、出售或持有股票的任何信息。常見的例子包括財務業績、財務預測、可能的合併、收購或資產剝離、重大產品開發及業務方向的重大變化。美國法律也禁止任何擁有重大非公開信息的人提示可能會利用該信息來進行交易的其他人。

# 商業道德行為守則

生效日期： 08/2016

6. 違反此法律規定者可能遭致民事及刑事處分，包括罰款或判處監禁。如果你對管制證券買賣的法律規則感到不確定，你應在進行交易前徵詢 CETHO。如果你參與內幕交易，你將被立即解僱並可能遭致其他民事及刑事處分。
7. 美國及其他許多國家都頒布了禁止與可能對國家安全及外交政策帶來威脅的某些特定國家或個人進行業務交易的規則。作為一般政策事項，NCLH 致力於在其所有活動中遵循美國制裁法律。NCLH 要求其所有人事在任何時候都堅守這項任務，並不參與不符合美國法律制裁的活動。請聯絡 CETHO 以獲取目前受美國制裁的國家名單。
8. 違反本公司政策者將受到紀律處分，直至及包括解僱。

## H. 歧視及騷擾

NCLH 團隊成員的多元化是我們的巨大財富。NCLH 堅定地致力於在就業的各個方面提供平等的機會，我們不容忍在工作場所基於種族、膚色、信仰、國籍、年齡、性別、性取向或殘疾等等任何形式的歧視或騷擾。在 NCLH 歧視或騷擾其他團隊成員的任何人將受到嚴格的紀律處分，在適當的案例中包括解僱。團隊成員應立刻向適當的經理呈報任何不當的歧視或騷擾事件。所有投訴均會受到及時和保密的調查。呈報歧視或騷擾事件的任何團隊成員不會受到報復。

## VII. 程序

### A. 熟悉本守則的所有方面對你是至關重要的。

1. 在你加入團隊（岸上）或加盟郵輪（船上）時，你會收到本守則的副本，並必須填寫及簽署該證明書。岸上團隊成員簽訂的證明書會歸還給 HR，而船員的將會歸還給船舶人事經理。
2. 你必須每年一度定期證明你已閱讀過本政策，並透露任何潛在的衝突。此外，你一旦認為你的任何活動、利益或關係可能導致你無法遵守本守則，你必須立刻提出陳詞。
3. NCLH 應提供一項培訓計劃，以幫助你理解你必須理解的本守則標準，並建立程序以協助你針對這些行為標準解決問題、提供指導、及舉報涉嫌違反行為、或表達有關的問題及遵守情況。CETHO 負責此類培訓計劃的製定及實施。
4. 我們鼓勵你與你的上司或 HR 討論本指導方針在詮釋上的問題及有關它的適用性問題。舉報可疑情況的舉動不一定意味存在著違規行為，但卻讓問題得到審查的機會。任何問題，不論是違反法律或本守則、不當或可疑的會計或審計、或不準確的財務報告或其他公開披露信息都能夠以匿名進行舉報。NCLH 不容忍對不當行為的善意舉報或投訴做出任何形式的報復。

### B. 由於還有許多政策未在本守則中被提及，因此本守則未被視為 NCLH 企業政策的完整概述。這些政策在所有 NCLH 團隊成員的行為過程中提供更多的指導，而且在你受僱於 NCLH 時及所有時候、並在之後某些情況下為你提供。