

防止腐败行为 及维持记录标准政策

POL-GSK-007

我们为何制定本政策

本政策的内容有哪些？

我们致力于在开展业务的过程中秉承最高的道德标准。我们所有人，即公司、员工及代表我们行事的任何人，均须遵守公司政策和我们经营业务所在任何国家的所有法律（包括特定反腐败法律）。

GSK 对贿赂和腐败行为采取零容忍的态度。GSK 员工在明知所付款项的全部或部分将被支付或提供予任何个人以获得不当利益，获得或保留业务的情况下，不得向第三方（如销售代理商、经销商或中间人）作出、提议作出或授权作出此类付款。

我们亦致力于确保我们的所有业务交易记录均准确无误。这意味着，我们必须保留准确的业务交易记录，以便我们始终能够追踪我们支付或收取款项的原因、方式及目的。

阅读本政策的必要性

贿赂和腐败行为属违法行为。我们所有人均有责任打击贿赂和腐败行为，并确保第三方不会代表我们作出腐败行为。全体员工齐心协力履行该责任是确保我们遵守法律，确保患者和消费者信任我们及我们所提供的药物和商品的关键所在。

如您违反了本政策，您也可能违反了法律，在此情况下，您将受到纪律处分，面临失业、被处以罚款及 / 或监禁的风险。

您需要了解的内容

反腐败

- 请勿向任何人作出或提议作出任何不当付款或其他奖励，以换取任何类型的利益。
- 付款包括任何有价物品，即不仅包括现金，还包括馈赠、服务、工作安排、贷款、差旅开支及娱乐活动。底线是您不得提供任何物品以对任何人造成不当影响，不论该人士是私营或公营部门员工，还是政府官员。
- GSK 禁止支付任何疏通费。疏通费指为确保政府官员作出或加快作出政府决定而进行的付款或提供的馈赠，如为让海关官员放行进口或加快官方程序的执行而向其提供的款项。
- 所有款项均应在进行交易或提供服务的国家支付及收取。该款项包括向代理商、顾问或中间人支付的相关款项。我们禁止 GSK 在未获负责相关业务单位的全球财务部高级副总裁及法律部高级总裁特定书面批准的情况下，在境外收取或支付相关款项。

- 这些禁令亦适用于第三方代表我们作出的任何付款或提供的任何有价物品。
- 本政策不会阻止您就促销产品、签订合同及交流科学和医学信息与来自其他公司或政府的人员进行合法交易。

文件标准

- 我们的所有财务记录均须准确反映交易实质（不论交易规模如何）。尤其是：
 - 除非我们的账簿和记录已准确记录和披露交易实质，否则不得批准交易或为交易提供资金
 - 不得将付款用于付款支持文件所述用途以外的任何用途
 - 记录中不得存在任何不完整或具误导性的分录（不论是漏记还是伪造分录）

- 这些准则亦适用于诱导与 GSK 开展业务的任何第三方在其记录中记录不完整或具误导性分录的情况
 - 禁止支付无适当记录予以支持的费用。
- 员工需准确完整地向任何人描述交易的实质及正当理由，这些人包括我们的审计员、调查不当行为指控的 GSK 员工及外部审计员、监管机构及法律官员。
- 跨越多个国家的交易具有经济犯罪风险，如洗钱、偷税及规避外汇管制风险。您必须确保交易结构具有合理的依据，且相关款项可被证明为合理款项。您应该密切关注：
 - 现金交易或银行汇票、汇款单或银行本票的使用
 - 您无法确认其他方详情的交易

- 不寻常的支付结算或对无关联的第三方作出的支付结算
- 对空壳公司或总部设于避税地或高风险国家的公司的聘用。

您必须在聘用任何第三方之前开展基于风险的充分尽职调查，并确保按照[反贿赂反腐败第三方和业务开发框架](#)。

如果您有疑虑，请翻至第 2 页获得指导

Speak Up

防止腐败行为 及维持记录标准政策



POL-GSK-007

如果您有疑虑

如您听说、看到或获知违反本政策的任何行为，请向全球财务部、GSK 法律部或合规官报告。

如您不确定您目前采取或计划采取的行动是否符合本政策，您首先应立即联系您的直属经理。

如您希望寻求有关如何解释和实施本政策任何内容的建议，您必须联系负责您所在业务单位的法律事务部律师、合规官或财务部人员。

Speak Up

要查询您本地的举报电话或进行在线报告，请访问：www.gsk.com/integrity

如果您不合规或感到无法遵守本政策，请联系您的业务单元合规官

斜体术语的定义可参考 [词汇表](#)

其它信息

批准	公司执行小组 (CET)
所有者	GEA 高级副总裁
作者	ABAC 主管
批准日期	2013 年 9 月 16 日
生效日期	2013 年 12 月 23 日

历史记录

当前版本：

2013 年 12 月 23 日：POL-GSK-007 v09
政策简化改写。

先前版本：

2012 年 7 月 1 日：POL-GSK-007 v08
进行更新以纳入共同负责人，即管治、道德与保证部高级副总裁。

2011 年 7 月 5 日：POL-GSK-007 v07
修订了内容。