

Johnson & Johnson

商業行為準則

奉行《我們的信條》，瞭解我們的準則

我們的信條

我們相信我們首先要對病人、醫師、護理師、父母親，以及所有使用我們的產品和服務的人負責。為了滿足他們的需求，我們所做的一切都必須是高品質的。我們必須不斷地致力於提供價值、降低成本，並維持合理價格。客戶的訂貨必須迅速而準確地供應。我們的業務合作夥伴應該有機會獲得合理的利潤。

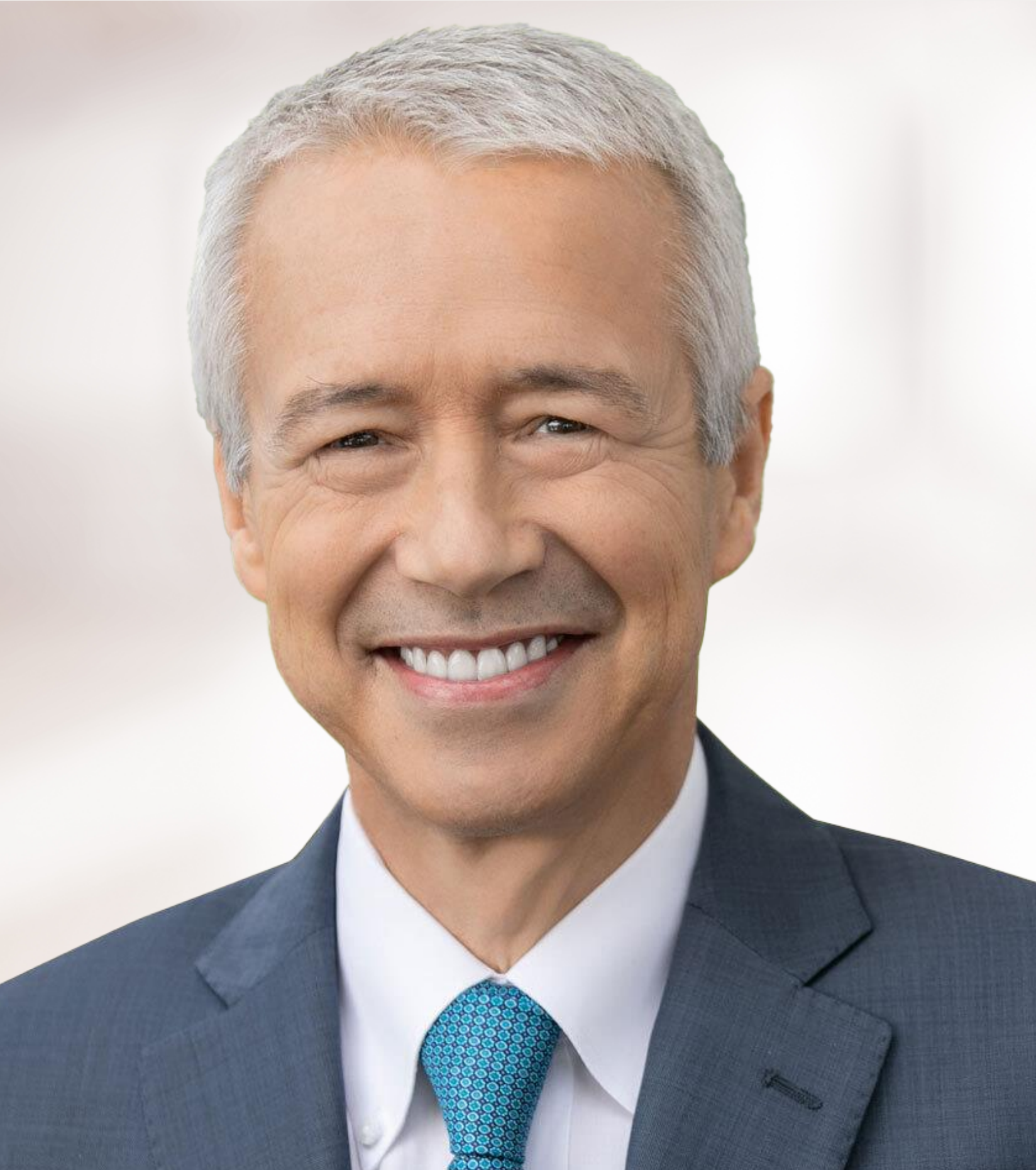
我們要對世界各地和我們一起共事的同仁負責。我們必須視每位同仁為獨立個體，提供一個兼容並蓄的工作環境。我們必須尊重他們的多樣性、維護他們的尊嚴，並讚賞他們的優點。要使他們對其工作有安全感、滿足感和使命感。酬薪必須公平合理，工作環境必須清潔、整齊和安全。我們必須支持員工的健康和福祉，並幫助員工履行他們對家庭及其他個人的責任。必須讓員工在提出建議和申訴時暢所欲言。對於符合資格的人，必須給予平等的聘用、發展和升遷的機會。我們必須具備能力出眾的領導者，他們的行為必須公正並符合道德。

我們要對我們所生活和工作的社會，以及全世界負責。我們必須在全球更多地方支援更完善的保健照護服務，幫助人們擁有更健康的生活。我們必須做好公民 — 支持對社會有益的活動和慈善事業、改善健康和教育，並繳納我們應負的稅款。我們必須善加維護我們所使用的財物，保護環境和天然資源。

最後，我們要對全體股東負責。企業經營必須獲取正當合理的利潤。我們必須嘗試新的構想。必須堅持研究工作、研發創新計劃、為未來發展進行投資、承擔錯誤的代價並加以改正。必須購置新設備，提供新設施，推出新產品。必須設置儲備金，以備不時之需。如果我們依照這些原則進行經營，股東們就會獲得合理的回報。

Johnson & Johnson

《我們的信條》和我們的準則引領我們的未來



來自 Joaquin Duato 的一封信

醫療照護領域日新月異。在科學與科技的驅動下，這個領域在近十年的發展已超越上個世紀。這樣的發展速度為嬌生公司帶來機會，也讓我們肩負責任，需要以合乎道德標準和規定的方式面對變化，運籌帷幄。

作為一家全球領先的公司，為了跟上科技發展的腳步，我們確保無論是員工還是代表我們處理業務的個人和公司，都能正確地做出決策和採取行動。公司《商業行為準則》是我們政策、程序和指南的基石。根據《商業行為準則》，我們以最高標準要求自己，並確保從事的商業行為同樣符合規定。除此之外，《準則》中還列出我們公平待人、提供健康的工作環境和以最高道德標準行事的責任。

所有這一切都源於《我們的信條》。80 多年來，這套價值觀每天都激勵著我們的員工，促使大家將服務對象的需求和福祉放在首位。

嬌生公司將改善人類健康視為自身使命，而《我們的信條》和《商業行為準則》是我們達成使命的關鍵。

能夠領導一家追求樹立道德典範的全球性公司，我感到非常驕傲。我們的業務據點遍及全球各地，在所有這些市場服務的全體各級員工都必須堅持做正確的事，依照這項原則服務我們的患者，我們才能不斷取得成功。因此，所有員工都有責任閱讀、知悉並遵守我們的《商業行為準則》。

嬌生公司將繼續維持對道德和合規領導行為的堅持，繼續改變醫療照護領域，引領我們的患者和合作夥伴與我們攜手邁向美好未來。

A handwritten signature in black ink that reads "Joaquin". The signature is written in a cursive, flowing style.

Joaquin Duato

董事長暨執行長

目錄

簡介

簡介

嬌生公司的商業行為準則是什麼？

《我們的信條》中闡述的價值觀和原則為我們指明方向；嬌生公司《商業行為準則》（簡稱《準則》）則幫助我們依照這些價值觀前進與發展。

《準則》規定了商業行為的基本要求，並為我們公司的政策、程序和指南奠定基礎。這些政策、程序和指南進一步明確規定員工應如何行事。

我們為何制定這項準則？為何必須遵守？

作為一家將全球客戶的需求放在首位的公司，為了持續經營並維護我們的聲譽，我們每個人都必須學習、理解並遵守《準則》。

遵守我們的《準則》，就是要創造一個開放、誠實的環境，讓我們能夠以合法、誠信的方式達到最好的工作表現和成就。並為自己克服挑戰、取得成功而感到自豪。

一旦發現違反《準則》、公司政策或法律的行為，我們就會採取行動解決問題，並防止相同問題日後再次發生。根據不同情況，糾正和預防措施可能包括訓練、諮詢、加強管理和紀律處分，最嚴重包括終止僱傭關係。

如果遇到可能違反或導致違反《準則》、公司政策或法律的情況，或發現有此類情況，您有責任加以提報。

根據我們的**提報程序**，員工如果發現可能嚴重違反公司政策和相關法律的行為，或其他需注意的問題，應以口頭或書面形式直接提報給嬌生公司稽核長（包括傳送電子郵件至 chiefauditexecutive@its.jnj.com）。

誰必須遵守這項準則？

嬌生集團的所有員工都必須理解、遵守《商業行為準則》、公司政策以及相關法律，並根據這些規範進行各項活動。我們的員工無論身在何處、擔任何種崗位，都能依據《準則》與《我們的信條》和公司的其他政策，採取正確的決策和行動。

我們相信，無論工作職責、頭銜或職能為何，每位員工都是領導者。透過遵守我們的《準則》，我們每天都在為同事、業務合作夥伴、客戶和其他見證我們行動的人樹立榜樣。

主管尤其有責任在各方面樹立正面的榜樣，並幫助員工查閱、理解和實踐《準則》。

代表我們處理業務的個人和公司也必須遵守我們的《商業行為準則》以及公司其他相關政策。本《準則》的適用條款應納入合約，以約束代表嬌生集團處理業務的第三方，包括供應商、製造商、承包商、銷售商和經銷商等。

如何做出正確的決定

當您在商業行為中面臨艱難決定時，可以問自己以下問題：



該行為是否違反了嬌生公司《商業行為準則》、公司政策或法律？



該行為是否與《我們的信條》中列出的責任相衝突？



公司外部利害關係人是否會認為該行為不合乎道德標準？



該行為是否會損害我自己或嬌生公司的聲譽？

如果對任何一個問題的答案為「是」，請查看下一頁，瞭解可以從何處尋求建議和指引。

我可以在哪裡取得與我們的準則相關的建議和指引？

我們有相應的流程、指南和程序來幫助您遵守本《準則》、公司政策和法律。

利用嬌生公司在全球的廣泛能力、資源和專業知識，包括以下方面：

- ➔ 您所在組織的**經理和高階主管**可解答您的問題，這些成員普遍熟悉哪些公司指導方針適用於您所在組織的業務活動。
- ➔ **人力資源/全球服務部**可以解釋和回答有關聘僱政策、福利和工作場所的問題。
- ➔ **全球法律組織**可以幫助解釋和詮釋《準則》，並就如何代表嬌生公司依法處理業務提供指導。
- ➔ **隱私權部**可為我們的利益關係人提供隱私權和個人資訊保護方面的資訊和建議。
- ➔ **醫療照護合規部**可為我們與第三方的互動提供建議和指導，此類第三方包括專業醫護人員、醫療照護實體、政府官員、政府採購實體和第三方中介商等。
- ➔ **品質與合規部/醫療安全部/環境健康與安全部**可以就我們有關產品和供應鏈流程品質、安全性、有效性和是否符合監管規範的問題（包括環境健康與安全問題）提供解釋與答案。

- ➔ **全球安全部/資訊安全和風險管理部**保護嬌生集團全球員工、資產、運算系統和記錄。如果發現工作場所面臨任何立即危險或威脅，請聯絡當地的安全部。
- ➔ **《我們的信條》誠信熱線 (ourcredointegritylines.com)** 全年無休、全天候24小時提供服務。本熱線為獨立、安全且高機密性的服務，目的在於為員工、業務合作夥伴、客戶、消費者等所有人提供管道，提報可能違反我們的《商業行為準則》、公司其他政策或我們營運所在國家/地區適用法律和法規的行為。
- ➔ **根據嬌生公司提報程序**，員工若發現可能嚴重違反公司政策和相關法律的行為，或其他需注意的問題，應以口頭或書面形式直接提報給嬌生公司稽核長（包括傳送電子郵件至 chiefauditexecutive@its.jnj.com）。



每位員工的責任

為了履行《我們的信條》中列出的責任，以及維護與提升我們的文化及聲譽，我們仰賴員工恪守《準則》。如果您認為有違反《準則》的行為，或者您認為某項活動或行為可能會導致違反《準則》，您有責任加以提報。

勇於提報：提出問題和表達疑慮，就是在做正確的事，並幫助公司制止或預防不當行為。

無論您是匿名還是具名提報，您都應盡可能提供所知的全部詳細資訊，幫助我們徹底、及時地解決問題。另外，您也有責任配合調查。

公司不允許對根據本《準則》提出疑慮或協助調查的任何人進行報復。

我們不會報復。

參與此類報復的任何員工都將面臨紀律處分，可能包括終止僱傭關係。

每位經理的責任

作為主管，您具有特殊且重要的責任，必須以身作則，以符合我們《準則》的方式行事。透過在態度和行為上樹立正確的榜樣，經理激勵所有員工達到我們的標準。

以下是您應遵守的重要指導方針：

- ➔ 以身作則，在履行職責時展現合乎道德標準的行為。
- ➔ 做出客觀的業務決策。
- ➔ 每年至少與員工一起回顧《準則》一次。
- ➔ 幫助員工瞭解《準則》和公司政策，並指導他們利用各種資源，每天實踐《準則》。
- ➔ 確保員工代表公司從事業務活動時知悉應遵守的相關法律、法規和公司政策，並接受相應訓練。
- ➔ 營造一種促進和支持道德行為的環境，讓員工能夠勇於發聲，不必擔心遭到報復。
- ➔ 認真對待員工所提出任何有關違背《準則》的疑慮，並確定是否應提報此類問題。如果應這麼做，或者您無法判斷，請盡快將問題提報。
- ➔ 當有人違反《準則》時，予以糾正或採取預防措施。
- ➔ 全力支持任何調查。

若您不確定或認為可以參考其他人的想法，請尋求指引。



我們如何經營業務

我們相信我們首先要對病人、醫師、護理師、父母親,以及所有使用我們的產品和服務的人負責。

《我們的信條》

我們如何經營 業務

每位員工的責任

每位員工都有責任熟悉並遵守適用於業務活動的相關法律、法規及公司政策和程序。

製藥和醫療科技與服務的發展、核准、製造、銷售和行銷

《我們的信條》指出，為了滿足患者、醫生、護士、人父、人母以及其他我們產品和服務使用者的需求，我們必須處處以品質為先。這項承諾涵蓋了我們向使用者提供產品和服務時的一切活動。

我們希望透過以下方式，遵照最高標準和誠信原則從事每項業務活動：

- ➔ 遵守適用於我們產品和流程的法律、標準和規定（例如品質規定和標準）；
- ➔ 在全球所有研發活動中堅守道德、科學和臨床標準，遵守所有法律及法規；
- ➔ 確保參與臨床試驗的患者和志願者的安全，為他們保密，並遵守隱私權和資料保護法；
- ➔ 遵守包括從取得產品上市許可到營銷我們的產品的相關法律與規範，以及遵守與監管機構和其他政府官員往來時的相關法律與法規；
- ➔ 遵守適用的製造、包裝、經銷和出口法律，適用的貿易制裁法律與法規和我們所在產業的其他特定法規，並遵守我們業務所在國家/地區的法律與法規；
- ➔ 跟上員工所處環境持續的變化，提供必要的指引，協助員工遵守《我們的信條》中的價值觀；
- ➔ 遵守與產品的宣傳、行銷和銷售有關的所有法律與法規，包括確保宣傳言論真實可信、無誤導性，符合監管機構對我們產品的相關核可；
- ➔ 遵守與產品品質和安全相關的法律，持續、主動地監控我們產品的安全性、品質和效果，並符合不良反應事件通報和產品品質投訴的所有要求。

如果任何員工認為我們的公司未遵守法律或法規，
必須勇於提報。



我該如何應對？

問：競爭對手公司的銷售主管與我聯絡，想要商討我們各自產品的價格。

答：切勿與競爭對手討論我們產品的價格或其他專有資訊。如果您接到競爭對手的電話，或有陌生人找您討論定價問題，請明確表示您不會與競爭對手討論我們產品的價格。禮貌地結束對話，並將此事報告給全球法律組織。





我該怎麼做？

問：一位外科醫生告訴我，某位銷售我們產品的經銷商邀請他週末到度假地打高爾夫球。該外科醫生詢問此邀請是否合適，因為這是由經銷商，而非嬌生公司提出。

答：如果嬌生集團禁止員工直接從事某活動，則經銷商、銷售專員和代表嬌生公司行事的其他第三方也不得從事該活動。您得知經銷商的不當行為後，應立即將所知情況告知您的經理、全球法律組織或醫療照護合規部。

反貪腐與反賄賂法

嬌生公司堅決反對貪腐和賄賂行為，我們的立場與世界上許多國家/地區的反賄賂和反貪腐法律達成一致。我們對業務合作夥伴的要求也是如此。我們嚴禁針對政府官員、專業醫護人員或客戶從事任何可能不當影響他們、或為其謀取不當利益的賄賂、欺詐行為，以及提供回扣、非法付款或任何形式的有價財物。

我們與公私實體和個人（包括專業醫護人員）在科學、教育、銷售、宣傳和行銷等多項領域都有合作。我們還與政府監管機構、非政府組織和檢驗機構往來互動。我們有責任遵守禁止賄賂和貪腐的當地和國際法律和道德標準，避免不恰當地影響專業醫護人員的醫療決策、實體購買我們產品與服務的採購決策。向第三方轉移的價值必須符合所提供服務的公平市場價值，而且必須有對貨物和服務的合法需求。嬌生公司只有在不收取任何有價回報的情況下，才能提供資助和捐款。

如需其他指引，請參閱我們的[醫療照護合規全球框架](#)、[美國監管指引文件](#)和[醫療照護商業誠信指南](#)（全球適用），其中包括[合乎道德標準的銷售和行銷做法](#)指南。

我們經營業務的地點和生意往來對象可能不同，但我們採取相同的方針：

- ➔ 我們尊重業務合作夥伴、競爭對手、決策者和其他利害關係人。
- ➔ 我們追求與同樣重視高道德標準並在商業活動中實踐的第三方合作。

如有關於醫療照護合規的問題，請聯絡醫療照護合規部。如需更多資訊，請參閱我們的[環境、社會與治理 \(ESG\) 政策和立場](#)網站，包括[反貪腐立場](#)和[道德與合規立場](#)。

反壟斷法與競爭法

反壟斷法與競爭法促進公平競爭，讓消費者免於不公平商業行為的侵害。這些法律往往用於應對公司之間的非法協議，例如操縱價格；還禁止妨礙競爭的單邊商業行為，例如掠奪性定價。

我們完全遵守所有適用的反壟斷法與競爭法。我們有責任公平對待客戶、供應商、競爭對手和其他第三方。我們必須與競爭對手簽訂合法協議，不得從事可能濫用市場地位的商業行為。如有關於反壟斷法與競爭法的問題，請聯絡全球法律組織。

全球貿易合規部：反抵制與貿易制裁法

作為醫療照護產品和服務的全球供應商，我們與各個市場的供應商合作，有義務遵守適用的地方、地區和國際貿易法律、規則和法規，包括貿易制裁以及全球各國政府實施的進出口限制。有鑑於地緣政治局勢複雜多變，全球各國政府實施的貿易限制措施不斷變化，我們必須履行自身在全球貿易中的義務。隨著外部環境的變化，我們的工作方式也將改變。如有關於跨境交易的問題，請聯絡全球貿易合規部、醫療照護合規部或全球法律組織。

人權

我們將《我們的信條》中的價值觀視為最高指導原則，無論是在各種營運活動和業務關係中，還是對產品開發、製造和經銷人員及所服務的醫生、護士和患者等各個群體，我們都尊重人權，並努力促進人權。

我們的方法參考了國際公認的人權標準，包括《聯合國工商企業與人權指導原則》，並載於嬌生公司的[人權立場](#)文件中。所有員工都應瞭解該立場，並遵守文件中引用的相關指引和政策。



「第三方國家/地區」付款

除提供服務和進行銷售的國家/地區，或經銷商、銷售專員或服務提供者的主要營業地所在國家/地區之外，不得向任何國家/地區的第三方支付任何形式的款項。如有關於「第三方國家/地區」付款的問題，請聯絡財務部或全球法律組織。

政治活動

嬌生公司致力於盡企業公民的責任，積極投入社區參與。我們的政治宣傳和政治獻金都是根據參與這些活動時，所屬司法管轄區的法律規定進行。

我們尊重員工參與政治活動並支持政治團體、政府官員或候選人的權利。員工參與擔任公職等任何此類活動時，必須出於自願，並在業餘時間內自費進行，不得影響員工履行對公司的職責，而且必須清楚表明員工為獨立行事，而非代表公司。

公司的政治活動，包括政治獻金和政治宣傳以及對政府官員的其他宣傳，均受嬌生公司經營業務所在各國家/地區的法律規範。因此，與政府官員的往來（所有政治和遊說活動以及會面）、員工對政府官員的政治和其他宣傳，以及公司領導者在某些國家/地區提供的政治獻金，都必須符合[全球政府事務與政策](#)。



如果出現這種情況應該怎麼辦？

問：我有位朋友正在競選公職，我能幫助她競選嗎？

答：可以，自願支持她是您個人的決定，但在任何情況下，您都不得將嬌生公司的資源用於競選活動，這些資源包括您的工作時間、公司電話和電子郵件、公司用品、公司名稱或您的公司職位頭銜。

公共採購

公務機關是嬌生集團重要的客戶。在許多國家/地區，公務機關（例如政府經營的醫院）在採購產品和服務時，都必須遵守當地的相關法律。作為產品供應商，我們也必須遵守這些法律，既不得試圖對政府或政府官員造成不當影響，也不得向其不當轉移價值。

員工參與投標過程、或根據合約協議向公務機關提供我們的產品和服務時，必須瞭解並遵守公共採購規則。這些規則可能很複雜，但對我們的業務非常重要。全球法律組織可就這些規則提供指引。

公平採購

出於營運之需要，我們的公司會採購許多貨物和服務。在進行這類採購和其他採購時，我們必須公正地對待銷售商、供應商和其他服務提供者。員工必須遵守[公司的採購和購買政策](#)。

請參閱《準則》中的利益衝突部分，當中提供有關接受銷售商、供應商和服務提供者的禮物和款待，以及與他們建立個人關係的進一步指引。

永續發展與環境法律與法規

《我們的信條》中寫道：「我們必須善加維護我們有幸使用的財物，保護環境和天然資源。」我們根據《我們的信條》，不斷努力改善營運、產品和價值鏈對環境的影響，同時管理環境風險。員工必須遵守全公司的標準和政策，熟悉並遵守與自己具體工作、使用的設施和我們上市的产品相關的[環境法律與法規](#)。

我們既要對自己工作和生活的社區負責，也要對全球社區負責。

動物福利

無論在道德還是監管層面，我們都有責任確保在促進患者安全和福祉的生物醫學研究中，動物得到合乎道德標和人道的對待。嬌生公司數十年來一直致力於 3R 原則，即替代、減少或調整動物研究。我們提倡盡可能使用非動物替代品進行研究，若無法使用這類替代品，無論是在採取動物關懷措施時，還是在選擇生物體內科學模型時，我們都會按照所有適用法規要求的標準或更高標準執行。

隱私權

在處理業務的過程中，我們會收集和儲存員工、業務合作夥伴、患者、專業醫護人員、消費者、照護者和其他人的個人資訊，包括聯絡資訊、出生日期以及財務、醫療和其他資訊等資料。在收集和處理個人資訊時，我們會遵守適用的法律和[公司的隱私權和資料保護政策](#)。

收集的個人資訊只能用於合法商業目的，僅與獲准存取的人員分享，並根據安全政策予以保護，只能在必要的時間內留存。我們還必須確保可存取個人資訊的第三方根據合約義務，按照適用的資料安全標準保護這些資訊。



您知道嗎？

全球法律組織舉辦訓練和提供建議，幫助我們的企業和員工瞭解並遵守我們經營業務所在國家/地區的法律與法規。

如果想參閱有關《準則》中重要主題的[政策詳細內容](#)，您可以前往[嬌生公司法律中心](#)。

員工公平待遇

我們要對世界各地和我們一起共事的同仁負責。

《我們的信條》

員工公平待遇

員工參與

在嬌生公司，我們相信人的力量，重視全球多元、公平和包容的文化，這一切根植於《我們的信條》中固有的道德行為及尊重和誠信理念。當我們以最高誠信標準行事時，便是在實踐《我們的信條》中闡述的價值觀，同時也表示我們真正關心所服務的對象，尊重與我們共事者。要理解和應對我們的患者、客戶、專業醫護人員和社區所面臨的挑戰和需求，就要培養敬業、高工作效率、身心健康和多元的員工團隊。



反歧視和防止騷擾與霸凌

我們必須公平對待員工，尊重他們的貢獻。公司提供平等的就業機會。對於身心障礙人士、有宗教信仰或宗教活動需求者，我們提供合理便利。在決定聘用的人員時，我們以衡量應聘者的優點為基礎，並考慮資歷、技能和成就。我們不容忍對與工作無關的個人特徵的歧視，例如針對年齡、性別、種族、民族背景、性取向、性別認同、國籍或宗教信仰的歧視，以及與工會會員身分或工會活動相關的歧視。我們也不會容忍任何形式的騷擾或霸凌行為。

這些規定適用於與員工、客戶、承包商、供應商和求職者的互動，以及員工代表嬌生集團時與他人的其他任何互動。

安全健康的工作環境

在嬌生公司，我們致力於提供一個安全健康的工作場所，保障在我們設施和場所內工作或參觀的所有員工、承包商和來訪者的安全與身心健康。

所有員工和來訪者都有責任將健康與安全放在首位。他們應該：

- ➔ 及時向主管和接待者報告不安全的狀況、事故或事件。
- ➔ 遵守與工作場所健康與安全有關的公司政策、標準和程序；在需要更加留心的情況下，也應遵守當地相應的工作場所健康和安全管理法律與法規。

無論是在我們的營運活動中，還是在供應商或嬌生集團其他第三方供應商的營運活動中，都不允許聘僱童工、遭販運人口，也不允許非法勞役及虐待或強迫勞工。除了要求遵守當地法律與法規外，嬌生公司還制定了政策，禁止在生產我們的產品和產品元件時強迫或強制勞動。第三方供應商必須遵守我們的供應商責任標準，其中包括道德、勞動、僱傭和尊重人權以及員工健康、安全和福祉方面的指引。



我該怎麼做？

問：我的團隊經手的專案進度落後，但我們的營運公司需要我們在截止日期前完成。我們發現，跳過一些安全程序就能按時交付。如果我們小心行事，是否可以透過這種方法加快進度，及時交付？

答：我們之所以制定安全程序，是為了確保您的安全，並保護我們產品的完整性和產品使用者的健康。我們不允許跳過安全程序。請與您的經理會面，一同制定出一個計畫，能夠在符合規定的情況下安全地完成工作。

使用社群媒體和行動通訊應用程式

社群媒體包括任何讓個人可以建立與分享內容、張貼留言的數位通訊管道。

員工在使用社群媒體及相關公司內容和資產時，必須遵守公司的所有政策。我們的政策適用於與工作職責相關的通訊，以及可能影響公司的私人通訊。在社群媒體上進行個人活動時，員工應尊重他人，並瞭解自身行為會影響他人對我們以及我們公司主張的看法。

我們歡迎員工透過自己的線上社群網路分享公司公開的內容。在談論公司和/或我們的產品和服務時，員工應保持公開透明並表明自己與公司的關係（例如使用 #MyCompany 主題標籤），也應瞭解通報義務（包括不良反應事件通報程序）並保護嬌生公司的機密資訊。員工應謹記，網際網路是一個公共場所，並謹慎對待建立、分享和張貼的內容。在參與社群媒體活動時，請務必運用良好的判斷力。注意社交通訊與業務通訊之間的區別，因為大多數社群媒體平台和行動應用程式都不能用於同事之間的業務通訊，也不可用於內外部利害關係人之間的業務通訊。

您可以參閱[《員工數位參與政策》](#)和[《行動通訊政策》](#)，瞭解公司關於員工線上活動和使用行動通訊應用程式的完整政策。

該行為可接受嗎？

問：一位同事在他的個人社群媒體頁面上張貼了冒犯我的性騷擾言論。我的同事可以這樣做嗎？

答：不可以，員工使用網路媒體時必須遵守公司政策，包括公司的騷擾政策。



您應盡的責任檢查清單

- ✓ 遵守《商業行為準則》
- ✓ 言行具包容性
- ✓ 在對待同事時保持尊重、顧及對方尊嚴
- ✓ 在工作時保障自身安全，並幫助他人做到這一點
- ✓ 如果有人違反我們的《準則》，無論對方在公司中擔任什麼職位，也無論對方是銷售商、客戶還是臨時員工，都要勇於提報
- ✓ 如有問題，請尋求協助

財務誠信與保 護資產

最後,我們要對全體股東負責。

《我們的信條》

財務誠信與保護資產

公司記錄與公開報告的正確性

嬌生公司是一家業務範圍遍及許多國家/地區的上市公司。在所有交易中，我們都必須保留正確的帳簿和記錄，確保公司財務報告的誠信、幫助制定內部決策，並鞏固我們在利害關係人中的聲譽。

根據法律規定，我們必須誠實地記錄正確的財務資料，以實際反映我們的業務交易。此外，我們還必須開發和維護符合需要的內部會計管理系統。許多人都仰賴我們真實、完整和及時的財務資訊報告，其中包括政府監管機構、評等機構以及機構和個人投資者。

不正確的財務報告可能會降低股東的信心、影響我們的聲譽，並使公司遭受罰款和處罰。

以下例子說明我們如何在工作流程中建立財務誠信：

- ➔ 我們根據品質、價格和服務銷售和購買產品和服務，而不是基於給予或接受付款、禮物、款待或好處，或基於與供應商的其他關係。
- ➔ 我們根據一般公認的會計原則在適當的會計期間記錄銷售額和開銷。
- ➔ 我們禁止將公司資金、資產或資訊用於任何非法目的，包括透過賄賂、非法政治獻金或其他非法付款換取特權或特殊利益。我們在適當的報告期內揭露並記錄公司的所有資金和資產。
- ➔ 我們保留正確的公司帳簿和記錄，不會出於任何理由製作虛假或偽造的帳目。

以下是一些需要您謹記的規則：

- ➔ 一律遵守 [公司的採購和購買政策](#)。如果不清楚政策內容，請諮詢您的經理。
- ➔ 確保支付或使用公司資金時均按規定交由相關的經理審核。提交業務開銷時，應遵守公司的 [出差與招待及醫療照護合規性與商業誠信](#) 政策。
- ➔ 清楚正確地描述所有付款申請並提供證明文件，申請到的資金僅可用於所申請的獲准用途。

該行為可接受嗎？

問：我們收到了一張銷售商針對所提供的服務開具的高額請款單。我的經理要求我把這張請款單「保留」到下個季度，這樣我們就能達成本季度的財務目標。我該怎麼做？

答：所有員工都應按照深植在《我們的信條》和《商業行為準則》當中的最高誠信標準採取合乎道德的合規行為。我們在適當的報告期內揭露並記錄公司的所有資金和資產。收入和支出必須在正確的會計期報告。在這種情況下，如果已收到貨物和/或服務，便必須計入相關費用。您不應「保留」請款單，而應與財務合作夥伴合作，以恰當的方式記下這筆應付費用。如果您的經理或其他員工要求您做出違法或違反政策的事情，請與您的經理或組織內的其他高階主管聯絡、諮詢醫療照護合規部或全球法律組織，或撥打 [《我們的信條》誠信熱線](#) 討論您的疑慮。



使用公司資產

我們需要使用公司的資產來幫助處理日常工作。我們負責保管的資產包括電腦、行動裝置、資訊科技軟體和硬體、交通工具、設備、機械、原料、庫存、智慧財產權、物資、資料及其他資產，它們僅可用於適當的合法用途。此外，我們也必須採取適當的措施來保護這些資產。使用公司資訊或技術工具（例如筆記型電腦、電子郵件、應用程式、資料庫等）時，員工只能透過公司資產下載和使用 J&J 核准的軟體及應用程式；您應建立複雜、不容易猜出的密碼，而且不應與他人共用密碼。不得將公司資訊儲存在未經核准的網際網路、雲端服務或裝置上，這些服務及裝置可能沒有受到保護，無法限制未經授權者存取其中的資訊。



我該怎麼做？

問：我計畫休假，並想要在休假期間完全從工作中抽離。我可以將筆記型電腦留給我的行政助理，請他代為處理公司系統中需要我核准的事項嗎？我完全信任行政助理，不介意共用我的密碼。

答：不可以。員工絕不能將個人密碼透露給任何人。有些系統允許您委託他人完成任務；有些系統則會在您不在時將問題提報給您的經理。如果您略過這些控制措施，就會破壞我們系統的安全性，逃避您自己的責任，讓您的助理也陷入違反公司政策的境地。

智慧財產權與機密商業資訊

公司的智慧財產權和機密資訊是不可替代的重要資產。我們必須確保安全使用這些珍貴資產。

智慧財產權包括版權、專利、商標、產品和包裝設計、品牌名稱和標誌、研發內容、發明和商業機密。

不論何時，我們都應採取措施保護公司的智慧財產權和機密商業資訊。我們應避免在電梯、機場和餐廳等公共場所談論或分享此類資訊。此外，機密商業資訊應儲存在授權或受管制的裝置上，我們在公司外傳送這些資訊時，只能使用經核准的工具以安全的方式傳送，且只能傳送給授權業務合作夥伴。

如有任何涉嫌竊取智慧財產權或未經授權揭露或存取公司資訊的行為，應立即向您的經理或 J&J 資訊安全和風險管理部、全球安全部或全球法律組織報告。

機密商業資訊範例

- ✓ 詳細銷售資訊
- ✓ 業務績效目標
- ✓ 產品策略
- ✓ 新產品資訊
- ✓ 即將發布的人事公告
- ✓ 收購和資產出售資訊
- ✓ 製造流程和設備設計
- ✓ 研究重點和階段性成果
- ✓ 臨床試驗資料、健康記錄和其他敏感個人資訊
- ✓ 員工、患者、客戶以及與我們有來往者的個人資訊

使用生成式人工智慧

生成式人工智慧 (生成式 AI) 是一種人工智慧系統，能夠根據用來訓練系統的資料產生輸出內容。這些內容包括文字、影像、語音或其他形式的媒體。

生成式 AI 是一個新興的技術領域，在各行各業都具有驚人的潛力，但我們必須牢記，這項技術仍在發展中，我們應該根據《我們的信條》的指引，負責任地探索這項技術。

所有員工、承包商和供應商都必須遵守《負責任使用生成式 AI 指南》，不得將生成式 AI 解決方案用於現有政策禁止的活動，這些政策包括但不限於公司的《商業行為準則》、[公司隱私權政策](#)、[資訊資產保護政策](#) (IAPPs)、[開放原始碼授權政策](#) 以及其他相關政策。生成式 AI 解決方案的使用應公開透明。所有先前和未來的生成式 AI 解決方案商用行為都必須按照《負責任使用生成式 AI 指南》中的流程報告。此外，應確認和驗證生成式 AI 的結果是否屬實，以免發生已知風險，這包括結果不正確、偏見、違反開放原始碼軟體授權的情形，以及發生問題時的責任歸屬和是否能予以解釋。

如果您對這個主題有疑問或需要進一步指引，請聯絡您法律、隱私權或資訊安全和風險管理部門的代表。



在何處尋求協助

員工在使用社群媒體及相關公司內容和資產時，必須遵守公司的所有政策。您可以參閱《員工數位參與政策》和《行動通訊政策》，瞭解公司關於員工線上活動和使用行動通訊應用程式的完整政策。

尊重商業機密和機密資訊

我們尊重其他公司和個人的商業機密和機密資訊。我們從公共領域收集競爭對手的資訊，不允許以不當手段收集其專有資訊。

收集競爭對手的資訊時，我們會尋找公開來源，例如媒體、貿易文獻、網際網路、法庭文件、監管歸檔文件或其他公開文件。在任何情況下，包括在專業協會或產業會議上，我們都避免與競爭對手的員工討論敏感、機密資訊。我們向業界其他人士所做的陳述皆屬實，絕不會為了瞭解競爭對手而謊報自己的身分或任職情況。



我該怎麼做？

問：我急需現金，想出售我持有的公司股票，但我對做這件感到不安，因為我知道公司下個月將有重大事件，而這件事沒有對外公開。

答：如果對證券法和內線交易有任何疑問，或不確定自己是否掌握了重大非公開資訊，請聯絡 AskCorporateSecretary@its.jnj.com。

遵守證券法和禁止內線交易

根據法律規定，我們必須公開公司的某些重要資訊，例如銷售額、收益、重大收購和資產出售資訊、監管事項以及其他重大事件。公開這些資訊時，我們有責任採取完整、正確、及時和易懂的方式。

員工可能會在公司公開重要資訊之前得知這些資訊，但每位員工都有責任對重大非公開資訊保密。

如果員工掌握了尚未公開的重要資訊，員工不得：

- ➔ 買賣嬌生公司股票或使用股票的買權或賣權；
- ➔ 轉讓或調整其他投資工具，包括退休基金；
- ➔ 向家人、朋友或公司外的任何其他人揭露重大非公開資訊；
- ➔ 推薦家人、朋友或其他人買賣嬌生公司股票或使用股票的買權或賣權。

若員工的證券交易行為涉及其他公司，也需遵守證券法。員工購買或出售其他任何公司的證券時，不得利用透過職務之便或其他方式掌握的重大非公開資訊。

我們應盡的責任檢查清單

- ✔ 保護公司資產，包括電腦、電話、行動裝置、機器、交通工具、文件等有形資產，以及創意和發明等智慧財產
- ✔ 遵守資料保護和隱私權要求，不使用未經授權的應用程式或其他管道傳播專有資訊
- ✔ 及時報告任何有關非法或未經授權活動的問題
- ✔ 絕不接受或提供賄賂或不適宜的禮物
- ✔ 誠實地據實報告支出、銷售額和其他財務資訊

利益衝突

我們要對我們所生活和工作的社會,以及全世界負責。

《我們的信條》

利益衝突

何時會發生「利益衝突」？

利益衝突是指個人或組織的財務或其他利益存在衝突的情況，即滿足其中一項利益時，可能會對其他利益或責任帶來負面影響。

當個人關係或活動影響您的判斷力和能力，導致您無法客觀地處理工作並履行對僱主的所有職責，就會發生個人利益衝突。即使是表面上或感覺上的利益衝突也會為公司帶來風險。作為員工，我們不應受個人利益或好處影響，也不應受利益左右而搖擺不定，而應考量公司及我們所服務的患者和消費者的最大利益，做出適當的行為。

如果嬌生集團中的實體與政府、付款機構、醫療照護供應商等實體或這些實體中的個人存在衝突關係，或參與了偏袒公司的活動，便可能發生組織利益衝突。例如，若公司一邊與這些實體合作開發產品、協助開發醫療照護系統與基礎設施或制定治療指南，一邊向這些實體推銷產品或服務，就可能發生利益衝突，或讓他人覺得存在衝突。如果公司掌握了敏感政府資訊，並利用這些資訊在競標中獲得優勢，也可能發生組織利益衝突。

有時候，一項活動是否會造成利益衝突並不是很清楚，但每位員工都有責任揭露個人或組織的潛在衝突。因此，若有任何潛在的個人衝突，或對如何妥善處理可能存在衝突的情況有疑問，員工應與經理或人力資源部、醫療照護合規部或全球法律組織的人員討論。如果存在衝突或潛在衝突，請在 Workday 中報告並記錄與經理討論的內容。若日後出現問題，這將有助於保護員工和嬌生公司。如有組織衝突，應與醫療照護合規部或全球法律組織討論。

這是利益衝突嗎？

問：有鑑於嬌生公司在我所在國家/地區享有的聲譽，我的商業團隊受邀在制定當地治療指南的過程中提供意見與指導。我們可以這麼做嗎？

答：這屬於組織衝突。您應諮詢全球法律組織，並參閱全球政府事務與政策，瞭解如何以最適合的方式為當地健康政策專案提供協助，確保在過程中採用適當的保障措施、遵守當地法律，不會讓人認為這些政策偏袒我們的產品。

仔細思考

- 該活動或關係是否會影響或讓人覺得會影響我做出合理公正的業務決策，或以其他方式干擾我的工作能力？
- 如果我運用嬌生集團員工身分參與該活動，我個人或我的家庭成員是否會從中獲益？
- 我是否為了個人利益使用公司資產？
- 如果我參與其中，是否會讓我優先考慮個人利益，而非公司利益？
- 公開該活動是否會損害嬌生公司的聲譽？

如果您對上述任何問題的回答為肯定，請與您的經理討論這種情況，並透過 WORKDAY 反映利益衝突情形。

禮物、款待、招待、差旅和其他有價財物

供應商、銷售商以及其他與我們有業務往來的人員是公司取得成功的關鍵。為確保與他們維持彼此開誠布公的客觀關係，我們應避免利益衝突。

當員工向供應商、客戶、競爭對手或其他尋求與公司有生意上往來者索要或接受對方提供的禮物、付款、貸款、服務或任何形式的報酬時，都可能發生利益衝突。只有當供應商、銷售商或其他承包商提供的禮物、款待、招待、差旅或其他有價財物的價值在合理範圍內、不屬於現金或現金等價物，而且不會影響業務決策時，員工才可以接受。

在我們的**醫療照護合規性**政策中，針對如何向專業醫護人員和政府官員提供禮物、款待、招待及類似福利提供了具體指引。

哪些活動是允許的？

作為一家跨國公司，我們在許多不同的環境中經營業務，在有些地方，某些活動是有禮貌的表現，或者反映了社會或文化習俗。在遵守當地法律與法規的前提下，我們應盡可能地尊重文化習俗，但這些活動不能違反本《準則》。有時候，特別是在涉及專業醫護人員或政府官員的情況下，我們必須考慮到文化敏感性，以深思熟慮的方式調整應對措施。

慣例活動包括適度的招待（例如午餐或晚餐）和偶爾贈送的小額禮物，不會對臨床或業務決策造成影響。「慣例」或「適度」很難定義，最好的辦法是運用良好的判斷力來衡量。如果有人向您提供任何價值不菲的禮物或招待，務必諮詢您的經理。您不應參與超過合理程度的招待活動，也不應頻繁參與此類活動。例如，如果無利害關係的第三方認為，接受禮物或服務的行為會影響您的判斷，表示禮物或服務超過合理程度，您應予以拒絕。

銷售商提供禮物時，您需要考慮以下事項：

- ➔ 禮物是否屬於「適度」或「慣例」的範疇？
- ➔ 禮物是否價值不菲？
- ➔ 銷售商是否經常送禮？
- ➔ 禮物是否會影響或干擾業務的客觀性？

員工可以從與公司有業務往來的金融機構獲得個人貸款，前提是貸款按照現行利率和條件發放。同樣的規則也適用於員工向我們的銷售商購買產品或服務的情況。除各項員工福利計畫中所述的情況外，交易應根據提供給任何一般成員的相同條款進行。

請謹記，未報告潛在的利益衝突違反了我們的《準則》。

如有疑問，您應徵詢經理的建議。

這是利益衝突嗎？

一家供應商送給我一籃甜食，我可以收下嗎？

- ➔ 您可以收下價值在合理範圍內的小禮物，但如果第三方會認為此禮物可能影響或干擾您的決策，您應運用常識考慮是否要收下禮物，並與您的經理討論。

我們的團隊正在與政府醫療系統協商醫療承保範圍和補償相關事宜，並得知政府為了推動創新研發專案，將提供大筆補助金，而我們的研發組織很有希望獲得補助。我可以在協商時提及此情況，強調我們公司與政府之間關係緊密而深厚嗎？

- ➔ 不可以。您應該將協商醫療承保範圍和補償與研發組織爭取補助金這兩件事分開，但您可能需要在提案中揭露各種關係，以及為減輕任何潛在組織利益衝突而採取的措施。若發生利益衝突，可能會對嬌生公司的聲譽、表現及我們的產品和服務帶來重大負面影響。

我可以邀請客戶到我的度假屋住一週嗎？

- ➔ 一般來說，您不應向客戶、經銷商或銷售商提供價值超過合理範圍的東西。不過，如果您與對方關係密切，這在某些情況下或許可以接受，請與您的經理討論相關情況。如果經理允許您提出邀請，您也決定這麼做，您應以書面形式記錄與經理討論的結果。

我大學時期的朋友開了一家市場調查公司，他針對一項嬌生公司的專案提供了一個非常出色的簡報，而且報價非常低。我可以把業務交給他嗎？

- ➔ 即使費用不高，我們也要確保最終決定基於客觀標準得出。您應向經理清楚告知您的人際關係並說明情況。如果公司決定依照您的想法處理，您應以書面形式（包括透過電子郵件）記錄與經理討論的結果，列出您為了減輕任何潛在衝突的影響而採取的措施。

個人投資、交易和外部商業利益

我們深知財務健康對員工及員工家人非常重要。有時候，員工可能為了鞏固財務安全，而想要進行商業投資或從事額外工作，但員工必須注意避免任何潛在的利益衝突，包括避免從事的活動影響或讓人覺得會影響員工做出合理公正的業務決策；不應為了個人利益或他人利益使用公司資產（包括時間）；也應避免其他干擾工作能力的情況。

避免事項

- ❑ 為了個人利益使用公司資產（有形資產或智慧財產）
- ❑ 以員工、負責人、主管、合作夥伴、代理人或顧問的身分向競爭對手、供應商、潛在供應商或客戶提供服務
- ❑ 當員工對於實體擁有直接或間接的經濟利益，或擔任實體的負責人、主管、員工、合作夥伴、代理人或顧問時，參與影響公司與其他實體之間任何商業交易或以此為目的之活動
- ❑ 根據透過工作之便獲得的非公開資訊購買或出售另一家公司的證券

家庭成員和密切的個人關係

與家庭成員和密切的朋友的關係可能會影響我們的決定。對於涉及密切的個人關係的公司業務決策，一定要保持謹慎。

為了避免利益衝突，員工應該：

- ➔ 避免負責監督聘用或晉升家庭成員的流程，也不要參與其中。
- ➔ 避免擔任會接觸或影響家庭成員績效考核、薪資資訊或其他機密資訊的職位。

若與公司其他員工或準員工在公司之外有密切的個人關係，則在與對方來往時，也應避免上述情況。

如果出現上述任何情況，員工必須將這種人際關係告知經理。經理會評估情況，在必要時與管理團隊協商，並可能選擇調動其中一名員工的職位以避免利益衝突。

密切的個人關係是指與家庭成員或其他密切的對象之間的人際關係，可能會讓您無法在做出商業決策時保持客觀。



這是利益衝突嗎？

我的家人是一家不斷成長的經銷公司的所有者，我想確認能否核准起用此經銷公司處理嬌生公司的相關業務，因為我可以為我們爭取到非常優惠的條件。如果告訴經理我的家人可以從業務中獲得的利益，我可以選擇與此經銷公司合作嗎？

- ➔ 您可以將該經銷公司介紹給我們的公司，但您必須完全公開您的家人及您本人與該經銷公司的關係，然後退出專案的決策流程和管理事宜。最終決策應由負責相關業務的高階主管獨立完成，您不能參與其中，也不能以任何方式影響決策結果。

我的姻親兄弟是行銷工作新職缺的合適人選，我可以不經過面試或聘用流程就僱用他嗎？

- ➔ 不可以。您可以推薦他，但他必須參與正常的應徵流程。此外，您必須退出決策流程，也不能以任何方式影響決策結果。

外部董事會成員

在外部董事會任職可能會產生利益衝突，您應及時告知此類情況，並與經理討論。在接受成為任何董事會的成員之前，務必先瞭解您的法律責任，避免可能讓您無法專注、發生利益衝突的外部任職情況。您可以參閱我們的[外部董事會成員](#)政策，當中提供了額外指引。

瞭解 3D 原則



揭露 (Disclose)



討論 (Discuss)



決定 (Decide)

揭露是關鍵。如果您遇到灰色地帶，不確定某項活動是否會出現利益衝突，請與您的經理、主管或其他適當人員討論您的疑慮（其他可諮詢的人員詳見「[我可以在哪裡取得與我們的準則相關的建議和指引](#)」部分）。



我可以在哪裡取得與我們的準則相關的建議和指引？

雖然我們的《準則》提供了利益衝突的例子，但不可能面面俱到。如果您遇到利益衝突或不確定自己是否遇到利益衝突，您必須向您的經理及/或其經理，或者人力資源部或全球法律組織業務合作夥伴提供關於衝突的詳細資訊。在 WORKDAY 中的利益衝突部分反映任何潛在的利益衝突。

商業行為準則

奉行《我們的信條》，瞭解我們的準則

Johnson & Johnson

本文件為嬌生公司《商業行為準則》最新版本，於 2024 年更新並取代之前的所有版本。

© Johnson & Johnson Services, Inc. 2024