



ÜZLETI MAGATARTÁSI SZABÁLYZAT

TM A BIZALMAT! Megőrizzük

Kedves Munkatársunk!



Az Abbott Laboratories-nál minden nap újra és újra ki kell érdemelnünk a megbecsülést. Az elismerés az egyes alkalmazottak fontos és kevésbé fontos ügyekben hozott egyéni döntésének eredménye. Mivel üzleti tevékenységünk és a minket körülvevő világ egyre összetettebbé, bonyolultabbá válik, előfordul, hogy a helyes út megválasztása sem nem egyszerű, sem nem nyilvánvaló dolog. Cselekedeteinket mégis mindenkor a jogi és szabályzási követelmények, üzletpolitikánk és eljárásaink, és közös etikai elveink és értékeink alapos ismerete kell, hogy irányítsa.

Ez a kissé módosított „Üzleti magatartási szabályzat” ezeket az alapvető irányelveket tartalmazza. Elvárjuk, hogy az Abbott valamennyi tisztviselője, alkalmazottja, megbízási szerződéses munkavállalója és ügynöke elolvassa, megértse, és betartsa a Szabályzatban ismertetett normákat. A Szabályzat egyértelműen rögzíti, hogy az üzleti tevékenység végzése során cégünk nem tűr el semminemű törvénysértő vagy etikátlan magatartást. Kérem, hogy amennyiben a Szabályzat értelmezésével vagy alkalmazásával kapcsolatban bármilyen kérdésük van, azt feltétlenül beszéljék meg igazgatójukkal vagy Etikai és megfelelési irodánk tagjaival, akik készséggel adnak segítséget és iránymutatást. Ennek módját, illetve az értelmezéssel és alkalmazással kapcsolatos kérdések megvitatására szolgáló egyéb lehetőségeket az alábbiakban részletesen ismertetjük.

A Szabályzat megismertetése dolgozóinkkal azoknak a folyamatos erőfeszítéseinknek a része, amelyek arra irányulnak, hogy olyan alkalmazotti gárdát alakítsunk ki, illetve olyan munkakörnyezetet hozzunk létre, ahol a becsületes, korrekt és tisztességes magatartás alapvető, mindenki által elfogadott érték. Ez a fajta etikus magatartás az Abbott 115 évre visszanyúló örökségének részeként hozzájárul annak a célnak a megvalósításához, hogy szerte a világon segíthessünk az emberek egészségének biztosításában és megőrzésében.

Szeretném megköszönni Önöknek, hogy a mindennapos munka során döntéseiket igyekeznek úgy meghozni, hogy ezáltal kiérdemelhessük mások belénk fektetett bizalmát.

Miles White
vezérigazgató és az Igazgató Tanács elnöke



Tartalomjegyzék



Tartalomjegyzék

I.	Hatókör	.1
II.	Döntéshozás; a Szabályzat alkalmazása	.1
	– Alapvető értékek	.1
	– A Szabályzat betartása	.3
	– A Szabályzattal kapcsolatos kérdések, bejelentések	.4
III.	Becsületes és etikus magatartás	.7
	1. alapelv: Tisztességes üzletvitel	.7
	2. alapelv: Érdekellentétek elkerülése	.7
	3. alapelv: Az Abbott lehetőségei	.9
	4. alapelv: Ajándékok, étkezések és vendéglátás	.9
	5. alapelv: Könyvek, nyilvántartások és kimutatások helytállósága és becsületes vezetése	.10
	6. alapelv: Ügyfelek és harmadik személyek bizalmas információinak védelme	.11
IV.	Nyilvánosságra hozott adatok, információk	.13
	7. alapelv: Teljes körű, helytálló, pontos, időszerű és érthető közlésre kerülő adatok és információk	.13
V.	A törvényi előírások betartása	.15
	8. alapelv: A törvényi előírások betartása	.15
	– Élelmiszerekre és gyógyszerekre vonatkozó törvények	.15
	– Kormányzati egészségügyi ellátási programok	.16
	– Szövetségi kenőpénz-ellenes törvény	.18
	– Belföldi kereskedelemre vonatkozó törvények	.18
	– Kormányhivatalnokok/alkalmazottak számára teljesített fizetésekkel kapcsolatos törvények	.19
	– Foglalkoztatási esélyegyenlőséggel/munkahelyi zaklatással kapcsolatos törvények	.20
	– Adatvédelemmel kapcsolatos törvények	.20
	– Környezetvédelmi törvények	.20
	– Politikai célú hozzájárulásokkal kapcsolatos törvények	.21
	– Bojkott-ellenes, vámra, embargóra, és kereskedelem szabályozásra vonatkozó törvények	.21
	– Pénzmosás ellenes törvények	.21
VI.	Abbott normák, üzletpolitikai előírások és eljárások betartása	.23
	9. alapelv: Abbott normák, üzletpolitikai előírások és eljárások betartása	.23
VII.	Az alkalmazottak és az erőforrások védelme	.25
	10. alapelv: Az Abbott eszközeinek védelme	.25
	11. alapelv: Az Abbott bizalmas információinak védelme	.25
	12. alapelv: Az alkalmazottak egészsége és biztonsága	.26
	13. alapelv: Elektronikus médiumok használata	.27
VIII.	Felelősség a Szabályzat betartásáért	.29
	– Belső vizsgálatok	.29
	– Fegyelmi intézkedések	.29
	– Igazolás	.29
IX.	A Szabályzattól való eltérések és módosítások	.30

IGAZOLÓ NYILATKOZAT



Ez az Üzleti

magatartási szabályzat

vonatkozik valamennyi

tisztviselőre, alkalmazottra...

ABBOTT LABORATORIES

ÜZLETI MAGATARTÁSI SZABÁLYZAT

I. Hatókör

Az Üzleti magatartási szabályzat (a továbbiakban „Szabályzat“) vonatkozik az Abbott Laboratories minden tisztviselőjére, alkalmazottjára, megbízási szerződés alapján dolgozó munkavállalójára és ügynökére, valamint alegységeire és leányvállalataira is, függetlenül attól, hogy azok az Egyesült Államok területén, vagy egyéb országokban működnek.

A Szabályzat mindazonáltal nem tekintendő munkaszerződésnek.

II. Döntéshozás; a Szabályzat alkalmazása

Alapvető értékek

Az üzleti világ egyre összetettebbé és dinamikusabbá válik, miáltal egyre nehezebb jó döntéseket hozni, és a legmegfelelőbb intézkedéseket megtenni. Az Abbott sikere hosszú távon azonban nyilvánvalóan a mindennapos munka során hozott döntéseinktől függ. Ezért rendkívül fontos, hogy valamennyien tudatában legyünk annak, mit vár el az Abbott az üzleti tevékenység végzése során tanúsított magatartás tekintetében, és hogy mindenkor megfeleljünk ezeknek az elvárásoknak.

Először is, döntéseinknek és cselekedeteinknek az általunk alapvető értékeknek tekintett becsületességen, korrektségen és tisztességen kell alapulniuk.

- Nem tűrjük el csalást, megtévesztést vagy elhallgatást.
- Döntéseinket elfogulatlanul, előítéletektől mentesen, a vonatkozó tények, és korrekt értékítélet alapján kell meghoznunk.
- Döntéseinknek a Szabályzatban lefektetett szigorú elvek alapján meghatározott helyes és helytelen cselekedetek egyértelmű megkülönböztetésén kell alapulniuk.

ETIKAI ÉS MAGATARTÁSI SEGÉLYVONAL:
1-866-384-2756



Az Abbott sikere hosszú távon

egyértelműen a mindennapos

munka során

hozott

döntéseinktől függ



A Szabályzat betartása

Másodsor, mindnyájunknak be kell tartania a Szabályzat előírásait, hiszen a Szabályzat célja az, hogy segítséget adjon a helyes döntések meghozásában, és a legmegfelelőbb intézkedések megtételében, hogy segítsen meghatározni azt, hogy mely cselekedetek helytelenek, valamint, hogy támogatást nyújtson az üzleti tevékenységünkre vonatkozó törvények, szabályok és rendelkezések betartásában.

- Valamennyiünkkel szemben elvárás, hogy megértsük, mennyiben vonatkozik a Szabályzat a saját munkánkra, üzleti döntéseinkre és tevékenységünkre – illetve, hogy ha e téren problémáink vannak, segítséget kérjünk a kérdéseink megválaszolásában. (A 4 – 5 oldalon részletesen leírjuk, hogy hová fordulhatnak kérdéseikkel és problémáikkal.)
- A Szabályzat hatókörébe tartozó valamennyi személytől elvárjuk, hogy a Szabályzat szigorú betartásával elől járva példát mutasson a korrekt magatartást illetően, ezáltal másokat is a Szabályzat előírásainak követésére ösztönözve.
- A Szabályzat rendelkezéseinek betartatása és betartása alapvető szempont mindazok teljesítményének értékelése során, akiknek tevékenységére a Szabályzat vonatkozik.

Az Abbott megbízási szerződés alapján dolgozó munkavállalói és ügynökei (például tanácsadók, értékesítési tisztviselők, szövívők, disztribútorok, klinikai kutatók, stb.) szintén kötelesek betartani a Szabályzat vonatkozó elveit. Ezért amikor új szerződést vagy személyes szolgáltatási megállapodást kötünk egy megbízás alapján tevékenykedő munkavállalóval vagy ügynökkel, vagy egy már meglévő szerződést vagy megállapodást újítunk vagy hosszabbítunk meg, az adott szerződésben vagy megállapodásban minden esetben szerepelniük kell a vonatkozó megfelelési előírásoknak. (Az Abbott Jogi, valamint Értékesítési osztálya segítségével gondoskodhatnak arról, hogy a szerződésekben és megállapodásokban rögzítésre kerüljenek a megfelelő rendelkezések.)

A Szabállyzattal kapcsolatos kérdések, bejelentések

Harmadszor, az Abbott tudatában van annak, hogy a döntések meghozása nem könnyű feladat. Ezért minden olyan esetben, amikor nehéz döntés előtt állnak, vagy nem tudják, hogyan alkalmazzák a Szabályzat előírásait egy konkrét ügyben, tanácsot és iránymutatást kell kérniük. Amennyiben tudomásukra jut a Szabályzat bármilyen tényleges vagy esetleges megsértése, illetve ha a könyvveléssel, belső elszámolási ellenőrzési mechanizmusokkal, vagy könyvvizsgálati ügyekkel kapcsolatosan bármilyen panaszuk vagy problémájuk van, késedelem nélkül értesítsék az illetékes személyeket az 5. oldalon található előírásoknak megfelelően.

- Amennyiben a Szabályzat értelmezésével vagy alkalmazásával, vagy az Abbott bármely ehhez tartozó normájával, üzletpolitikai előírásával vagy eljárásával kapcsolatban bármilyen kérdésük van, lépjenek érintkezésbe:
 - (1) vezetőjükkel;
 - (2) egy másik vezetővel;
 - (3) a Humán erőforrás osztály egy tisztviselőjével;
 - (4) a Jogi osztály egy jogászával;
 - (5) Divíziójuk Etikai és megfelelési tisztviselőjével;
 - (6) az elnökhelyettessel vagy az Etikai és megfelelési vezető tisztviselővel, vagy Divíziójuk Etikai és megfelelési ügyekért felelős elnökhelyettesével; illetve
 - (7) az Etikai és megfelelési tanácsadó szolgálattal (a kapcsolatfelvétel módját lásd az 5. oldalon).
- Az Etikai és megfelelési irodát („OEC”) irányító Vezető etikai és megfelelési tisztviselői posztot betöltő elnökhelyettessel az alábbi telefon- és fax számokon, illetve e-mail címen lehet kapcsolatba lépni:

Telefon: 1-847-937-5210
Fax: 1-847-935-3969
E-mail: OEC@abbott.com

A Vezető etikai és megfelelési tisztviselői posztot betöltő elnökhelyettesnek szánt fax vagy e-mail üzeneteken kívül az egyéb írásbeli üzeneteket az alábbi címre kell eljuttatni:

Elnökhelyettes és vezető etikai és megfelelési tisztviselő
Abbott Laboratories, Dept. 036X, Bldg. AP6A/1
100 Abbott Park Road
Abbott Park, Illinois 60064-6008, USA

A borítékon jól láthatóan tüntessék fel az alábbiakat:
 „CONFIDENTIAL – TO BE OPENED BY THE VICE PRESIDENT
 AND CHIEF ETHICS AND COMPLIANCE OFFICER“
 („BIZALMAS – KIZÁRÓLAG AZ ELNÖKHELYETTES ÉS VEZETŐ
 ETIKAI ÉS MEGFELELÉSI TISZTISELŐ NYITHATJA FEL“).

Az e-mail üzeneteket szintén el kell látni a „CONFIDENTIAL“ („BIZALMAS“) megjelöléssel.

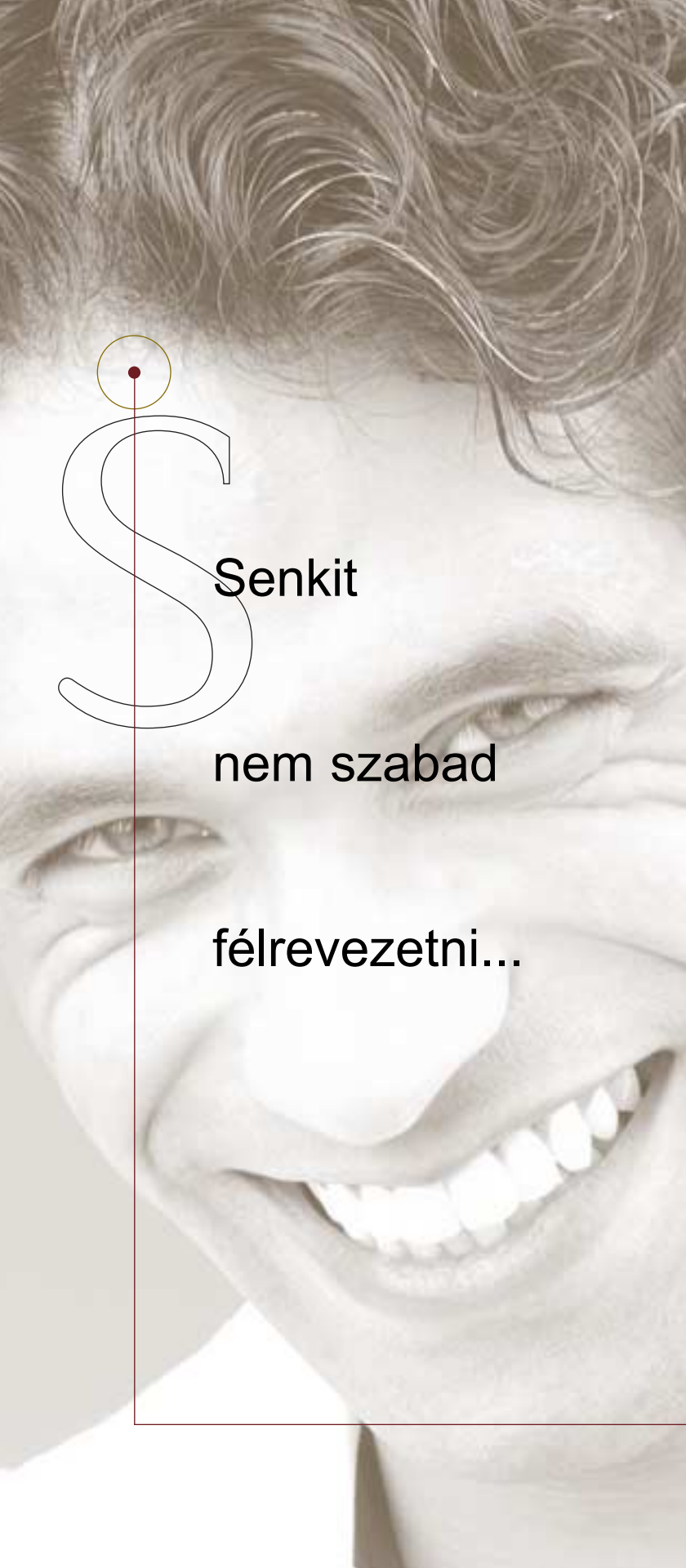
ETIKAI ÉS MAGATARTÁSI SEGÉLYVONAL:
1-866-384-2756

- Az Etikai és megfelelési tanácsadó szolgálat a nap 24 órájában, a hét minden napján elérhető. A Tanácsadó szolgálatot névtelenül is lehet hívni. A Tanácsadó szolgálat az alábbi telefonszámokon érhető el:
 - (1) Az Egyesült Államokban, Puerto Rico-ban vagy Kanadában tárcsázzák az 1-866-384-2756-os számot.
 - (2) Az összes többi országban lépjenek kapcsolatba a helyi AT&T USA közvetlen hívásokat intéző operátorral, majd tárcsázzák, vagy kérjék meg az operátort, hogy tárcsázza az 1-866-384-2756-os számot.

Amennyiben az ingyenesen hívható számmal kapcsolatban bármilyen probléma merülne fel, kezdeményezzenek „R” beszélgetést az 1-847-937-5210 számot hívott számként megadva.

- Amennyiben valaki tudomást szerez a Szabályzat, vagy bármely ehhez kapcsolódó Abbott norma, üzletpolitikai előírás vagy eljárás tényleges vagy esetleges megsértéséről, köteles késedelem nélkül értesíteni az Etikai és megfelelési irodát, akár közvetlenül, akár a 4. oldalon felsorolt kapcsolat-felvételi lehetőségek bármelyikével élve. Az értesítés megtehető név nélkül is. Bármely bejelentést vagy problémafelvetést bizalmasan kezelünk, mindazonáltal csak olyan mértékben, amely még lehetővé teszi, hogy az Abbott elvégezze a szükséges vizsgálatokat, és megtegye a megfelelő intézkedéseket.
- Amennyiben bárkinek bármilyen panasza vagy problémája van a könyveléssel, belső elszámolási ellenőrzési mechanizmusokkal, vagy könyvvizsgálati ügyekkel kapcsolatban, köteles késedelem nélkül értesíteni a Belső ellenőrzési osztályt vagy az Etikai és megfelelési irodát.
- **Az Abbott nem tűr el semmiféle megtorlást olyan személyek ellen, akik jóhiszeműen jelentést tesznek a Szabályzat tényleges vagy esetleges megsértéséről.**
- A Szabályzat tényleges vagy esetleges megsértésére vonatkozó bejelentések kezelését illetően további információk a Szabályzat VIII. részében, a 29. oldalon található („Felelősségre vonás a Szabályzat betartásáért”).

**ETIKAI ÉS MAGATARTÁSI SEGÉLYVONAL:
1-866-384-2756**



Senkit

nem szabad

félrevezetni...



III. Becsületes és etikus magatartás

1. ALAPELV: TISZTESSÉGES ELBÁNÁS

Az Abbott-tal és az Abbott ügyfeleivel, szállítóival, versenytársaival, alkalmazottaival és egyéb érdekcsoportokkal szemben becsületesen és etikusan járunk el.

Az embereket tisztességes, korrekt elbánásban részesítjük. Nem szabad senkit sem félrevezetni

manipulálás, elhallgatás, magánjellegű vagy egyébként nem nyilvánosságra hozott információk felhasználása, fontos tények elferdítése, vagy bármely egyéb tisztességtelen eljárás révén.

**Minden ügyben
becsületesen és
etikusan járunk el
az Abbott-tal szemben,
illetve az Abbott nevében.**

2. ALAPELV: ÉRDEKELLENTEK ELKERÜLÉSE

Érdekellentét akkor merülhet fel, amikor egyikünk olyan cselekedeteket hajt végre, vagy olyan érdekei vannak, amelyek megnehezíthetik az Abbott-nál végzendő munka objektív és hatékony végrehajtását.

El kell kerülnünk minden olyan befektetést, érdekeltég szerzését, vagy kapcsolat létrejöttét, amelyek befolyásolják vagy befolyásolhatják legjobb megítélésünk alapján való független véleményalkotásunkat, illetve azon kötelezettségünk teljesítését, hogy feladatainkat az Abbott érdekeinek feltétlen szem előtt tartásával hajtsuk végre.

**Elkerülünk
mindennemű
tényleges vagy
valószínűsíthető ellentétet
az Abbott érdekeivel.**

Például:

- (1) Valamennyi szállítóval, ügyféllel és az Abbott-tal üzleti kapcsolatban álló összes egyéb személlyel szemben teljes mértékben tisztességes és tárgyilagos módon járunk el anélkül, hogy személyes pénzügyi megfontolások vagy kapcsolatok alapján kedveznénk neki, vagy előnyben részesítenénk.
- (2) Az „AJÁNDÉKOK ÉS VENDÉGLÁTÁS” című pontban a 9. oldalon felsorolt esetek kivételével nem fogadunk el, illetve nem adunk egyetlen szállítónak, ügyfélnek, vagy versenytársnak sem semmiféle ajándékot, illetve nem látjuk vendégül.
- (3) Nem folytatunk az Abbott nevében üzleti tevékenységet háztartásunkhoz tartozó személlyel vagy közeli hozzátartozókkal, kivéve, ha az ügyletről írásban tájékoztatjuk az Etikai és megfelelési irodát, amely eldönti, hogy az ügylet megfelelően tárgyilagos feltételekkel jött-e létre, és nem jelenti-e a jelen üzletpolitikai irányelvben megfogalmazott célok megszegését.
Közeli hozzátartozónak számít például a házastárs, élettárs, szülő, a házastárs szülei, testvér vagy a testvér házastársa, gyermek vagy a gyermek házastársa, vagy mostoha szülő, mostohatestvér vagy mostohagyermek.
- (4) Nem lehet sem közvetlen, sem közvetett módon semmiféle pénzügyi jellegű érdekelttségünk semminemű olyan cégben vagy társaságban, amely az Abbott versenytársa, ha az adott pénzügyi érdekelttség és az adott tisztviselő vagy alkalmazott Abbott számára végzett munkája közt közvetlen érdekellentét áll fenn.
- (5) Nem lehet sem közvetlen, sem közvetett módon semmiféle pénzügyi jellegű érdekelttségünk, illetve nem tölthetünk be vezetői, igazgatói, tanácsadói vagy egyéb tisztséget, és nem lehetünk az alkalmazottai semminemű olyan cégnek vagy társaságnak, amely az Abbott-tal üzleti kapcsolatban áll, illetve üzleti kapcsolatot kíván létesíteni, ha az adott pénzügyi érdekelttség vagy tisztség befolyásolhatja bármely olyan döntésünket, amelyet szokásos munkafeladataink teljesítése során hozunk meg.
Kötelesek vagyunk a tevékenységünket felügyelő társasági tisztségviselőt tájékoztatni bármely fenti érdekelttségről vagy tisztségről, legyen az létező, vagy csak javasolt érdekelttség vagy tisztség. A társasági tisztségviselő az Etikai és megfelelési irodával közösen áttekinti az ilyen eseteket, és meghatározzák, hogy az adott érdekelttség vagy tisztség létezése a jelen üzletpolitikai irányelvvel ellentétes-e, vagy azzá válhat-e, illetve, hogy esetleg egyéb módon hátrányos hatást gyakorol-e az Abbott-ra vagy annak bármely tevékenységére.
- (6) Az Abbott által tisztviselőinek és alkalmazottainak és azok háztartása tagjainak, illetve közeli hozzátartozóiknak nyújtott kölcsönök, vagy tisztviselőinek vagy alkalmazottainak és azok háztartása tagjainak, illetve közeli hozzátartozóiknak kötelezettségei teljesítésére vonatkozóan az Abbott által adott garanciák esetleg érdekellentétet eredményezhetnek. Az Egyesült Államok törvényei nem engedélyezik, hogy tőzsdén nyilvánosan jegyzett társaságok személyes kölcsönöket nyújtsanak igazgatóiknak vagy vezető tisztviselőiknek.

3. ALAPELV: AZ ABBOTT LEHETŐSÉGEI

Amennyiben az Abbott üzleti érdekeihez kapcsolódó lehetőségeket kínálnak fel számunkra, azokat először az Abbott-nak kell felajánlanunk. Tilos: (a) az Abbott tulajdona, információi vagy pozíciója révén felfedezett lehetőségek saját személyes célra való kihasználása, illetve háztartásunk tagjainak vagy közeli hozzátartozóinknak való felkínálása; (b) az Abbott tulajdonának, információinak vagy helyzetének személyes haszonszerzésre való felhasználása; vagy (c) bármely alkalmazotti, vezetői, igazgatói, tanácsadói jogviszony létesítése, vagy egyéb tisztség betöltése minden olyan cégnél vagy társaságnál, amely az Abbott versenytársa.

**Amennyiben
lehetőségünk
nyílik, szolgáljuk
az Abbott üzleti
érdekeit.**

4. ALAPELV: AJÁNDÉKOK, ÉTKEZÉSEK ÉS VENDÉGLÁTÁS

Nem kérünk vagy fogadunk el harmadik személytől vagy cégtől, illetve nem ajánlunk fel, ígérünk vagy adunk (sem közvetlenül, sem közvetve) harmadik személynek vagy cégnek semmiféle értéket képviselő dolgot, ideértve bármilyen fizetséget, díjat, kölcsönt, szolgáltatást, vendéglátást, szívességet vagy ajándékot az Abbott-tal folytatott üzleti kapcsolat feltétele vagy eredményeként.

**Betartjuk
az Abbott
előírásait,
szabályozásait
és eljárási rendjeit
az ajándékokra,
az étkezésekre és
a szórakoztatásra
vonatkozóan.**

Ennek az általános tilalomnak és a 10. oldalon hivatkozott egyéb politikai irányelveknek és eljárásoknak a figyelembe vétele mellett:

- (1) az Abbott üzletpolitikája alapján ésszerű értékben adhatók ajándékok, illetve fizethető szokásos üzleti ebéd, vacsora, vagy vendéglátás, az Abbott alkalmazottai és üzleti partnereik közti szokásos, viszonzott udvariassági ajándékok, valamint felvállalhatók hasonló, az általános üzleti jó hírnév kialakítását célzó szokásos és ésszerű kiadások; valamint.
- (2) Az üzleti partnerek vendéglátásával, üzleti ebéddel, vacsorával és az üzleti partnereknek adott ajándékokkal kapcsolatos ésszerű kiadások akkor vállalhatók fel, ha azok megfelelő mértékű kiadások, és a fizető egység könyveiben helytállóan nyilvántartják őket.

Bizonyos helyzetekben, mint például az alábbiak, további üzletpolitikai irányelveket és eljárásokat is figyelembe kell venni:

Szállítóknak adott ajándékok, illetve szállítóknak fizetett üzleti ebédek, vacsorák, és vendéglátás esetében lásd az Abbott társasági beszerzési politikáját.

Az Egyesült Államokban és Puerto Rico-ban **egészségügyi szakembereknek és egyéb ügyfeleknek** adott ajándékok, illetve számukra fizetett üzleti ebédek, vacsorák, és vendéglátás esetében lásd a Program finanszírozásra vonatkozó divíziószintű operatív eljárásokat (korábban „Program finanszírozásra vonatkozó operatív iránymutatás“), más országokban pedig a helyi üzletpolitikai előírásokat és eljárásokat.

Kormányhivatalnokok vagy alkalmazottak vendéglátása, illetve a nekik adott ajándékok tekintetében a jelen üzletpolitikai irányelvre nézve a 19. oldalon található „Kormányhivatalnokoknak/alkalmazottaknak teljesített kifizetésekkel kapcsolatos jogszabályok“ rendelkezései, valamint az Egyesült Államokban és Puerto Rico-ban a Program finanszírozásra vonatkozó divíziószintű operatív eljárások, más országokban pedig a helyi üzletpolitikai előírások és eljárások az irányadók.

5. ALAPELV: KÖNYVEK, NYILVÁNTARTÁSOK ÉS KIMUTATÁSOK HELYTÁLLÓ VOLTA ÉS BECSÜLETES VEZETÉSE

Az Abbott valamennyi könyvének, nyilvántartásának és kimutatásának pontosan kell tükröznie a feljegyzett ügyletek jellegét.

A könyvek és nyilvántartások magukba foglalják, de nem korlátozódnak kizárólag az alábbiakra: főkönyvek, bizonylatok, számlák, munkaidő kimutatások, kiadási feljegyzések, munkabér és juttatás nyilvántartások és egyéb alapvető társasági adatok.

Az Abbott minden eszközének és forrásának megfelelő módon szerepelnie kell a szokásos számviteli könyvekben.

Semmilyen célból nem keletkezhet a nyilvántartásokban nem kimutatott, vagy nem közölt semminemű eszköz vagy pénzüsszeg.

Egyetlen ügylet vagy megegyezés sem alakítható ki úgy, hogy az megkerülje az Abbott belső ellenőrzési rendszerét.

A kimutatásokban semmilyen célból sem lehet hamis vagy nem megalapozott tételeket szerepeltetni.

Nem teljesíthető fizetés, illetve nem fogadható el a vételár, ha annak célja vagy a felek szándéka szerinti rendeltetése az lenne, hogy az adott fizetés bármely része a fizetést bizonyító dokumentumban szereplő célon kívüli egyéb célra szolgáljon.

A számvittel, belső számviteli ellenőrzési mechanizmusokkal vagy könyvvizsgálati ügyekkel kapcsolatos jelentésekre és panaszokra vonatkozó előírásokat lásd a 4 – 5. oldalon.

Gondoskodunk az Abbott könyveinek, nyilvántartásainak és kimutatásainak pontosságáról és becsületes vezetéséről.

6. ALAPELV: ÜGYFELEK ÉS HARMADIK SZEMÉLYEK BIZALMAS INFORMÁCIÓINAK VÉDELME

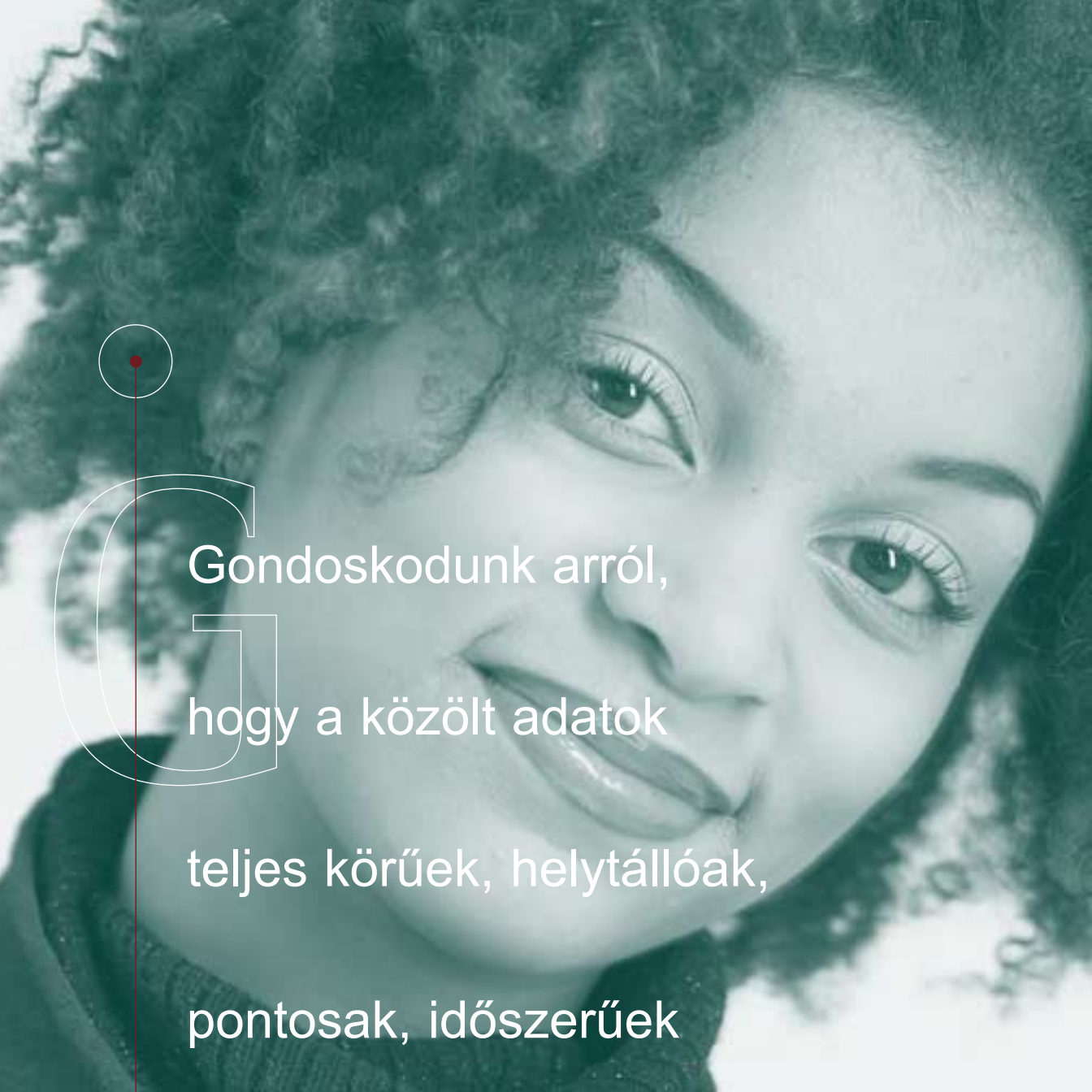
Nem fogadhatunk el nem nyilvános információkat ügyfelektől, szállítóktól vagy harmadik felektől azzal a feltétellel vagy megegyezéssel, hogy azokat bizalmas információkként kell kezelni, kivéve, ha az adott információk a Jogi osztály által készített vagy jóváhagyott írásbeli titkossági megállapodás vagy titkossági klauzula tárgyát képezik.

Ügyfelek vagy harmadik felek által az Abbott-ra bízott információkat bizalmasan kell kezelnünk, kivéve, ha azok felfedését a Jogi osztály szerint törvény írja elő.

Nem szerezhethetünk be, és nem fogadhatunk el versenytárs tulajdonában lévő, vagy versenytársra vonatkozó bizalmas információkat törvényellenes vagy etikátlan módon.

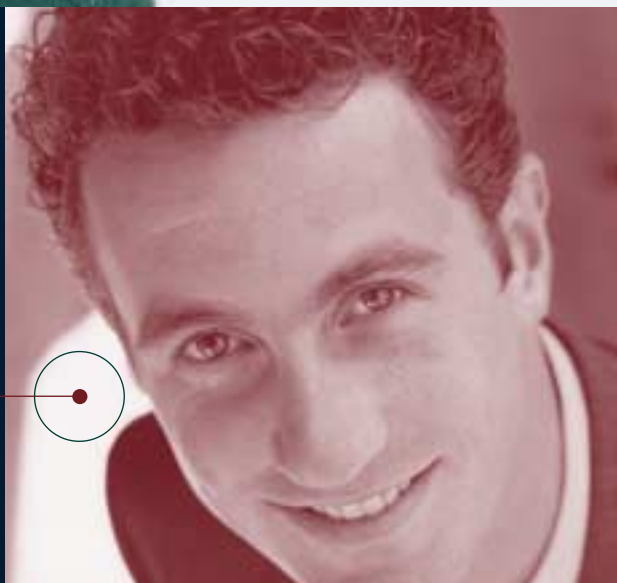
Amennyiben egy korábbi munkaadónkról vagy egyéb olyan szervezetről, amellyel előzőleg kapcsolatban álltunk, bizalmas információk vannak a birtokunkban, az Abbott elvárja tőlünk, hogy teljesítsük az adott információk bizalmas kezelésére vonatkozó kötelezettségünket, és nem követeli meg, illetve nem várja el tőlünk, hogy az adott információkat az Abbott tisztviselőjeként, illetve alkalmazotti minőségünkben felhasználjuk vagy felfedjük.

Az ügyfeleink, szállítóink és harmadik felek tulajdonát képező, az Abbott üzleti ügyeinek intézése során tudomásunkra jutott bizalmas információkat bizalmasan kezeljük.



Gondoskodunk arról,
hogy a közölt adatok
teljes körűek, helytállóak,
pontosak, időszerűek

és érthetőek
legyenek.



IV. Nyilvánosságra hozott adatok, információk

7. ALAPELV: TELJESKÖRŰ, HELYTÁLLÓ, PONTOS, IDŐSZERŰ ÉS ÉRTHETŐ KÖZLÉSRE KERÜLŐ ADATOK ÉS INFORMÁCIÓK

Gondoskodunk arról, hogy az Abbott által az Egyesült Államok Értékpapír- és Tőzsdei Bizottságához benyújtott valamennyi jelentésben és okmányban és az Abbott által kiadott egyéb nyilvános nyilatkozatokban az Abbott által közölt tények és adatok teljes körűek, helytállóak, pontosak, időszerűek és érthetőek legyenek.

Gondoskodunk arról, hogy az Abbott által kiadott nyilatkozatok, jelentések, stb. megfeleljenek valamennyi vonatkozó értékpapír törvénynek, ideértve minden vonatkozó pénzügyi beszámolási és számviteli szabályt is. Alapkövetelmény a társasági és divíziószintű szintű számviteli politika és eljárások szigorú betartása, valamint a külső és belső könyvvizsgálókkal való teljes mértékű együttműködés.



Betartunk

minden

vonatkozó jogi

előírást



V. A törvényi előírások betartása

8. ALAPELV: A TÖRVÉNYI ELŐÍRÁSOK BETARTÁSA

Az Abbott elvárja tőlünk, hogy megismerjünk a munkaterületünkre vonatkozó minden törvényt, szabályt és szabályzatot, ideértve, értelemszerűen, az alábbi területeket is. Amennyiben bármilyen területtel kapcsolatban kérdésük van, lépjenek kapcsolatba a Jogi osztállyal.

Élelmiszerekre és gyógyszerekre vonatkozó törvények

Kötelesek vagyunk betartani az élelmiszerek, gyógyszerek, gyógyászati eszközök, diagnosztikai termékek, táplálkozási termékek és biológiai termékek kutatását, kifejlesztését, gyártását, forgalmazását és reklámozását szabályozó minden vonatkozó törvényt, szabályt és szabályzatot, az Egyesült Államok Élelmiszer- és Gyógyszerellenőrző Hivatalának engedélyező határozatait és egyéb rendeleteit, illetve más országokban, ahol az Abbott üzleti tevékenységet folytat, a hasonló kormányhatóságok határozatait és rendeleteit.

**Betartunk
a munkaterületünkre
vonatkozó
minden törvényi
előírást, szabályt
és szabályzatot
minden országban,
ahol az
Abbott üzleti
tevékenységet
folytat.**

Kötelesek vagyunk betartani a gyógyszerminták megfelelő használatára és nyomon követésére vonatkozó minden előírást, ideértve az Egyesült Államok Vényre kapható gyógyszerek forgalmazásáról szóló törvényét, és azokban az országokban az érvényben lévő hasonló vonatkozó törvényeket, szabályokat és szabályzatokat, ahol az Abbott üzleti tevékenységet folytat.

Kormányzati egészségügyi ellátási programok

Minden egyes országban, ahol az Abbott üzleti tevékenységet folytat, kötelesek vagyunk betartani a kormányzati egészségügyi ellátási programokra vonatkozó törvényeket.

Az Egyesült Államokban, annak területein és birtokain, és Puerto Rico-ban számos Abbott termék költségét visszatérítik, illetve számos Abbott terméket megvásárolnak a szövetségi egészségügyi ellátási programok – mint például többek közt a Medicare, Medicaid, a Honvédelmi Minisztérium és a Veteránügyi Minisztérium egészségügyi ellátási programjai, és számos egyéb olyan szövetségi vagy szövetségi finanszírozású program, amely térítést biztosít az egészségügyi cikkekért és szolgáltatásokért. Ezekre a programokra egy sor különböző törvény vonatkozik, amelyek meghatározzák, hogy milyen mértékben finanszírozhatják, illetve téríthetik meg a programok az Abbott termékek árát, valamint szabályozzák a termékek értékesítését és reklámozását is.

Az Abbott teljes mértékben meg kíván felelni minden szövetségi egészségügyi ellátási program követelményeinek, ideértve az alábbiakat:

Szövetségi kenőpénz-ellenes törvény

A fenti programokat szabályzó törvények közé tartozik a Szövetségi kenőpénz-ellenes törvény is, amely kiterjed egyrészt értékesítési és marketing tevékenységünkre, valamint számos más tevékenységre is, ideértve a vissza nem fizetendő támogatásokat, kutatási szerződéseket és tanácsadási megállapodásokat. A törvény tiltja készpénz vagy egyéb juttatások felkínálását vagy kifizetését, illetve kérését vagy elfogadását bármely szövetségi egészségügyi ellátási program juttatásai által fedezett termék megvásárlásáért, megrendeléséért, illetve megvásárlásának vagy megrendelésének ajánlásáért cserébe.

A törvény célja olyan csalások vagy visszaélések megakadályozása, amelyek bármely szövetségi egészségügyi ellátási program túlzott kihasználását idéznék elő, illetve más módon növelnék az ilyen programok költségeit, vagy befolyásolnák az egészségügyi szolgáltatókat a kezeléssel kapcsolatos döntéshozás során. Mindazonáltal még az olyan általánosan elfogadott üzleti gyakorlat, mint például árengedmények biztosítása, is képezheti bizonyos esetekben a törvény megsértését, amennyiben túlzott mértékű, különösen, ha nem kísérik megfelelő garanciák. Annak érdekében, hogy biztosíthassuk, hogy az Abbott megfeleljen a kenőpénz ellenes törvény rendelkezéseinek, gondosan értékelünk, és megfelelően strukturálnunk kell az olyan felekkel való bármely megállapodásunkat, akik abban a helyzetben vannak, hogy előírhatják, megvásárolhatják vagy ajánlhatják az állami visszatérítést igénylő termékeket (például orvosok, kórházak, ápolási létesítmények, egészség-megőrzési szervezetek, gyógyszerárak, stb.), és minden esetben el kell kerülnünk bármely olyan megegyezést, amely esetleg nem megfelelő módon befolyásolhatja a kezelési vagy vásárlási döntéseket.

Hamis kárigényekre vonatkozó törvények

A polgári Hamis kárigényekre vonatkozó törvény és más törvények tiltják a kormányhoz való hamis igények tudatos vagy figyelmetlenségből/hanyagásból eredő benyújtását, illetve hamis igények mások által való benyújtásának előidézését. Ennek alapján megfelelő gondossággal kell eljárnunk annak biztosítása érdekében, hogy ne nyújtsunk be semmiféle nem helytálló vagy egyéb módon nem megfelelő fizetési igényt a kormányhoz, illetve ne idézzük elő ilyen igények mások által való benyújtását. Az Abbott kormányzati ügyfelekkel is köt szerződéseket, és ez esetben is kerülnünk kell bármely nem megfelelően alátámasztott fizetési igény benyújtását. Az Abbott maga ugyan nem nyújt be igényeket az olyan nyugdíj- és egészségbiztosítási programokhoz, mint a Medicare és a Medicaid, számos ügyfelünk azonban igen. El kell kerülnünk tehát minden olyan magatartást, amely ahhoz vezethet, hogy ügyfeleink hamis igényeket nyújtanak be, oly módon, hogy követjük azokat a gondosan kidolgozott eljárásokat, amelyek célja annak biztosítása, hogy a Medicare vagy Medicaid által a termékeinkre nyújtott költségtérítésre vonatkozóan az ügyfeleinknek általunk adott tájékoztatás pontos és minden tekintetben megfelelő legyen.

Árbejelentési kötelezettségek

Az Abbott köteles teljesíteni bizonyos árbejelentési kötelezettségeket a szövetségi egészségügyi ellátási programokkal kapcsolatban. Ezek közé az árbejelentési kötelezettségek közé tartozik például a Medicaid gyógyszer árengedmény adatok („átlagos gyártói ár” és „legjobb ár”) közlése a Medicare és Medicaid Szolgáltatási Központokkal; jelentés a Veteránügyi Minisztérium számára a gyógyszerekre vonatkozó „szövetségi árplafon” adatokról; valamint a szövetségi ügyfelek tájékoztatása meghatározott árazási adatoktól szövetségi beszállítási szerződések tárgyalása és teljesítése során. Minden ilyen esetben az adott programra vonatkozó szabályoknak megfelelően ki kell számítanunk az árat, és tájékoztatást kell adnunk a vonatkozó árazási feltételekről – olyan pontos nettó árak alapján kiindulva, amelyeket nem torzít el semmiféle „rejtett” vagy a „számlán nem feltüntetett” árengedmény. A vásárlóknak adott mindennemű árkedvezményt ekként meg kell jelölni, és a bejelentett árakban megfelelően szerepeltetni kell.

Polgári pénzbírságra vonatkozó törvény

A törvény egy sor magatartás esetén engedélyezi a polgári pénzbüntetés kiszabását. Például tiltja az olyan harmadik felek alkalmazását, vagy a velük való szerződés kötést, akiket kizártak a szövetségi egészségügyi ellátási programokban való részvételből.

A szövetségi egészségügyi ellátási programok követelményeinek vagy a kapcsolódó Abbott normáknak, üzletpolitikai irányelveknek és eljárásoknak a nem teljesítése egy sor súlyos következménnyel járhat, mind az Abbott-ra, mind az érintett egyénekre nézve. Számos szövetségi és állami törvény szerint a szövetségi egészségügyi ellátási programokat szabályzó jogi előírások megsértése polgári perhez vagy büntetőperhez vezethet. Ezeknek a törvényeknek bárminemű megsértése esetén mind az Abbott, mind az érintett egyének ellen közigazgatási, polgári, sőt, akár büntető bírság vagy kártérítés ítéltető meg. Természetesen az ilyen törvénysértések az alkalmazottal szembeni fegyelmi eljárás megindítását is eredményezhetik, amely adott esetben elbocsátást is jelenthet. Ezen felül ezeknek a törvényeknek a megszegése az Abbott vagy az érintett egyén kizárását is eredményezheti a szövetségi egészségügyi ellátási programokból.

Az Abbott mindegyikünktől elvárja, hogy ismerjük és betartsuk a szövetségi egészségügyi ellátási programoknak a munkánkra vonatkozó követelményeit, valamint, hogy ismerjük és betartsuk a szövetségi egészségügyi ellátási programok előírásainak betartását biztosítani hivatott társasági és divíziószintű Abbott normákat, üzletpolitikai irányelveket és eljárásokat. A társasági szintű szabályokat lásd Társasági üzletpolitika CP-01, valamint az Etikai és megfelelési iroda kapcsolódó üzletpolitikai előírásaiban.

Trösztellenes – és versenytörvények

A versenytársakkal való kapcsolat tekintetében az alábbi üzletpolitikai irányelvek alkalmazandók:

- (1) Nem köthetünk semmiféle olyan megállapodást vagy egyezséget, amelynek célja vagy eredménye a verseny nem megfelelő módon való korlátozása.
A versenytársak közti jogellenes megállapodásnak vagy megegyezésnek számít az áröngzítés, a piac felosztása, és a versenypályázati árajánlatok egyeztetése.
- (2) Nem cserélhetünk ki, vitathatunk meg, vagy hasonlíthatunk össze az Abbott semmilyen versenytársával az Abbott árait, árképzési vagy forgalmazási politikájára, szállító vagy ügyfél kiválasztására vagy minősítésére, hitelpolitikájára vonatkozó, vagy bármely más hasonló, a versenytársak szempontjából fontosnak tekinthető információkat.
- (3) Nem vehetünk részt semminemű olyan, versenytársak részvételével létrejött hivatalos vagy nem hivatalos szakmai szövetségben, vagy versenytársakkal folytatott egyéb megbeszéléseken, amelyek keretében vagy során a fenti
 - (1) pontban leírt megállapodások vagy megegyezések jönnek létre, vagy a fenti
 - (2) pontban leírt információk kerülnek kicserélésre vagy megvitatásra.

Bennfentes kereskedelemre vonatkozó törvények

Amennyiben egy személy egy olyan társaság vonatkozásában lényeges, nem nyilvános információ birtokában van, amely társaság nyilvános forgalomban lévő értékpapírokat bocsát ki, az adott személy számára általában törvényellenes tevékenységnek minősül az adott társaság értékpapírjaival való kereskedelem, vagy „típek” adása más olyan személyeknek, akik kereskedhetnek a társaság értékpapírjaival.

A jelen Szabályzat hatáskörébe tartozó személyek, valamint olyan harmadik felek, akik az Abbott-tal bizalmi kapcsolatban állnak (valamint az ilyen egyének háztartásának tagjai és közeli hozzátartozói) nem kereskedhetnek az Abbott törzsrésztvényeivel (vagy az Abbott bármely egyéb részvényével vagy hitelviszonyt megtestesítő értékpapírjával), illetve nem javasolhatják azok megvásárlását vagy értékesítését addig, ameddig az Abbott működésével vagy kilátásaival kapcsolatos olyan lényeges információk birtokában vannak, amelyek nem kerültek nyilvánosságra.

A jelen Szabályzat hatáskörébe tartozó személyek ugyanakkor kötelesek tartózkodni bármely egyéb olyan nyilvános forgalomban lévő értékpapírokat kibocsátó társaság értékpapírjaival való kereskedéstől, illetve azok megvásárlására vagy értékesítésére vonatkozó javaslat adásától, amely társaságról az Abbott által való alkalmaztatásuk, illetve az Abbott-tal való kapcsolatuk következtében nem nyilvánosságra hozott, lényeges információk jutottak tudomásukra.

A jelen Szabályzat hatáskörébe tartozó személyek a fenti lényeges, nem nyilvános információkat nem hozhatják harmadik felek tudomására, kivéve, ha azt indokolt üzleti célból teszik (és az információk tekintetében megfelelő titkossági megállapodás van érvényben). Ilyen esetekben a jelen Szabályzat hatáskörébe tartozó személyeknek meg kell győződniük arról, hogy az információkkal nem fognak visszaélni, illetve, hogy az információk felfedése más módon nem ütközik a szövetségi értékpapír törvények előírásaiba.

Az Egyesült Államok értékpapír törvényei tiltják a lényeges, nem nyilvános információkat olyan harmadik feleknek való szelektív felfedését, akiket nem köteleznek titkossági megállapodások vagy bizalmi kapcsolatból eredő bizonyos kötelezettségek az adott információk bizalmas kezelésére. A jelen Szabályzat hatáskörébe tartozó személyeknek egyeztetniük kell a Jogi osztállyal, mielőtt harmadik felekkel olyan információkat közölnek, amely információ átadás szelektív felfedésnek számít, vagy ha úgy vélik, hogy ilyen fajta információk figyelmetlenségéből vagy más okból közlésre kerültek.

„Lényeges információk“ alatt olyan információk értendők, amelyeknek nyilvánosságra hozatala várhatóan befolyásolná egy társaság értékpapírjainak piaci értékét, vagy az értékpapírokkal kapcsolatos befektetői döntéseket. A „lényeges információkra“ vonatkozó konkrét példák közt szerepelnek az általában nem várt változások az éves vagy negyedéves bevételekben vagy osztalékrátákban, jelentős leírások vagy számottevő növekedés a tartalékokban, bármely Abbott értékpapír nyilvános forgalomba hozatala, fontosabb felvásárlások vagy eszköz-eladások, vegyes vállalatok létrehozása, javasolt versenytárgyalási árajánlatok vagy részvény felosztások, valamint változások a felső vezetésben. A jelentős új termékfejlesztésekkel, együttműködésekkel, szállítókkal, ügyfelekkel, elnyert vagy felmondott szerződésekkel, terjeszkedési tervekkel, fontosabb peres ügyekkel vagy szabályozási eljárásokkal kapcsolatos információk esetenként ugyancsak a „lényeges információ“ kategóriába tartozhatnak.

A fenti jogszabályok megszegésének megakadályozása, és a nem megfelelő cselekedetek látszatának elkerülése végett az Abbott ún. „zárlatot“ vezethet be, amelynek folyamán a jelen Szabályzat hatókörébe tartozó bizonyos alkalmazottak nem köthetnek az Abbott értékpapírjaira vonatkozó ügyleteket. A jelen Szabályzat hatókörébe tartozó érintett alkalmazottakat az Abbott értesíti a fent leírt bármely zárlat elrendeléséről.

A fenti korlátozásoknak nem célja, hogy a jelen Szabályzat hatókörébe tartozó alkalmazottakat megakadályozzák az Egyesült Államok Értékpapír törvénye 10b5-1 szabályának alapján megfelelően kialakított és kezelt értékpapír értékesítési-vásárlási terveknek megfelelően végrehajtott értékpapír vásárlásban és értékesítésben. A 10b5-0 szabály alkalmazható olyan kereskedés engedélyezése céljából, amely bizonyos előre meghatározott tervek alapján zajlik, még abban az esetben is, ha az adott személy később nem nyilvános lényeges információ birtokába jut. Amennyiben ilyen terveket szeretnének kidolgozni, lépjenek érintkezésbe a Jogi osztállyal.

Kormányhivatalnokok/alkalmazottak számára teljesített fizetésekkel kapcsolatos törvények

Sem közvetlenül, sem közvetve nem fizethetünk, adhatunk, ajánlhatunk vagy ígérhetünk semmiféle formában megvesztegetés céljából semmiféle összeget, pénzjutalmat vagy kenőpénzt kormányhivatalnokoknak vagy alkalmazottaknak.

Kötelesek vagyunk betartani az Egyesült Államok Külföldi korrupciós gyakorlatra vonatkozó törvényét, illetve más országok kormányhivatalnokainak/alkalmazottainak teljesíthető fizetésekre vonatkozó bármely hasonló helyi jogszabályt.

A Külföldi korrupciós gyakorlatra vonatkozó törvény értelmében sem közvetlenül, sem közvetve nem fizethetünk, adhatunk, ajánlhatunk fel vagy ígérhetünk semmiféle pénzt, vagy értéket képviselő dolgot semmilyen külföldi kormány, nemzetközi állami szervezet hivatalnokának, alkalmazotjának, vagy képviselőjének, vagy külföldi politikai pártnak, párttisztviselőnek vagy bármely külföldi közhivatali tisztségre pályázó jelöltnek azzal a céllal, hogy jogszerűtlen előnyt szerezzünk üzletszerzésben, üzleti kapcsolat megtartásban, vagy befolyásolásában, illetve az adott személyt bármilyen hivatalos minőségében hozandó döntésében vagy cselekedetében befolyásoljuk, illetve arra vegyük rá, hogy megtegyen, vagy ne tegyen meg olyan dolgokat, amelyek megtétele, vagy meg nem tétele törvényes kötelezettségeinek megszegését jelentené.

Nem megengedett közvetett tevékenység például egy közvetítőn vagy ügynökön keresztül teljesített fizetés olyan körülmények közt, amelyekből tudjuk, illetve arra következtethetünk, hogy az adott kifizetést tiltott célra szánták.

Foglalkoztatási esélyegyenlőséggel/munkahelyi zaklatással kapcsolatos törvények

Az Abbott üzletpolitikája előírja, hogy mindenkinek foglalkoztatási esélyegyenlőséget kell biztosítani faji, vallási hovatartozásra, bőrszínre, nemzetiségre, nemre, korra, származásra, állampolgárságra, veterán mivoltára, családi állapotára, szexuális irányultságára vagy hátrányos helyzetére, vagy a törvény által felsorolt bármely egyéb hasonló jellemzőre való tekintet nélkül. A munkaerő-felvétellel, előléptetéssel, illetve a munkaviszonnal kapcsolatos egyéb döntéseket kizárólag a munkakör által megkívánt képzettség alapján kell meghozni.

Az Abbott tiltja a szexuális zaklatást, valamint a fentiekben felsorolt jellemzők bármelyike miatti zaklatást, és a tiltott zaklatás kiküszöbölése érdekében megteszi a megfelelő intézkedéseket, valamint orvosolja az ilyen zaklatás következményeit.

Adatvédelemmel kapcsolatos törvények

Az Abbott elkötelezett az egyéni adatok és a magánszféra védelme irányában. Kötelesek vagyunk betartani minden vonatkozó adatvédelmi, és a magánszféra védelmét szolgáló törvényt, szabályt és szabályzatot mindenhol, ahol az Abbott üzleti tevékenységet folytat, az üzleti tevékenység valamennyi területén. Ezek a törvények, szabályok és szabályzatok igen összetettek, és országonként eltérő tartalmúak. Amennyiben bárkinek kérdése vagy problémája van személyes jellegű információk gyűjtésével, felhasználásával, felfedésével vagy tárolásával kapcsolatban, akár az Abbott-on belül, akár egy harmadik féllel való kapcsolat keretében, mielőtt bármit tenne, kérjen tanácsot a Jogi osztálytól.

Környezetvédelmi törvények

Az Abbott elkötelezett a környezet védelme irányában, melynek érdekében tevékenységünk környezetre káros hatását a lehető legminimálisabbra igyekszünk csökkenteni, és a természeti erőforrások fenntartható felhasználására törekszünk. Kötelesek vagyunk betartani valamennyi vonatkozó környezetvédelmi törvényt, szabályt és szabályozást minden országban, ahol üzleti tevékenységet folytatunk.

Politikai célú hozzájárulásokkal kapcsolatos törvények

A vonatkozó törvény által megengedett esetek kivételével nem biztosítunk vagy ígérünk Abbott pénzeszközöket vagy szolgáltatásokat politikai célokra semmiféle politikai pártnak, illetve semmiféle közhivatal betöltésére pályázó jelöltnek, vagy azt betöltő tisztségviselőnek.

Számos esetben az Egyesült Államokban az Abbott által vagy nevében bármely szövetségi, állami vagy helyi választással vagy politikai ügygel kapcsolatosan adott ajándékok, hozzájárulások vagy költségek finanszírozása tiltott vagy meghatározott szabályok hatálya alá tartozik. Ezért nem adhatunk semmiféle hozzájárulást az Abbott nevében a Jogi osztály előzetes írásbeli jóváhagyása nélkül.

Ehhez hasonlóan más országokban sem biztosíthatunk semmiféle hozzájárulást a Jogi osztály előzetes írásbeli jóváhagyása nélkül. A Jogi osztály kizárólag abban az esetben hagyja jóvá az ilyen hozzájárulásokat, ha meggyőződött arról, hogy a fizetés vagy a szolgáltatások biztosítása megfelel az adott ország törvényeinek és legmagasabb szintű üzleti etikai és magatartási normáinak.

A vámügyi, a bojkottellenes, az embargókkal kapcsolatos és a kereskedelmi szabályozási törvények

Áruk, szolgáltatások, információk vagy technológia behozatala és kivitele esetén betartunk minden vonatkozó bojkott-ellenes, vámra, embargóra és kereskedelem szabályozásra vonatkozó törvényt, szabályt és szabályozást.

Az Egyesült Államok bojkott-ellenes törvénye értelmében az Abbott és leányvállalatai nem csatlakozhatnak semmiféle olyan nemzetközi gazdasági bojkotthoz, amelyben az Egyesült Államok nem vesz részt, mint például az Izrael elleni arab bojkott, és egyben tilos elutasítani az Izraellel vagy bármely ún. feketelistán lévő céggel való üzleti kapcsolat létesítését, illetve a bojkottal kapcsolatban információkat szolgáltatni. A törvény rendelkezései értelmében ugyanakkor az Abbott köteles bármely bojkottra való felszólítást jelenteni az Egyesült Államok kormányának.

Az Egyesült Államok embargóra és kereskedelem szabályozásra vonatkozó törvényei nemzetbiztonsági és politikai érdekekből megtiltanak, korlátoznak vagy szabályoznak bizonyos személyekkel, társaságokkal és országokkal termékekre, pénzeszközökre, szolgáltatásokra vagy technológiára vonatkozóan kötött ügyleteket.

Azoknak az alkalmazottaknak, akik bármely felelősséggel bírnak termékek, szolgáltatások vagy pénzeszközök behozatalával vagy kivitelével, illetve technológiák átadásával vagy nyilvánosságra hozásával kapcsolatosan, alaposan ismerniük kell, és be kell tartaniuk ezeket a törvényeket, szabályokat és szabályozásokat.

Pénzmosásellenes törvények

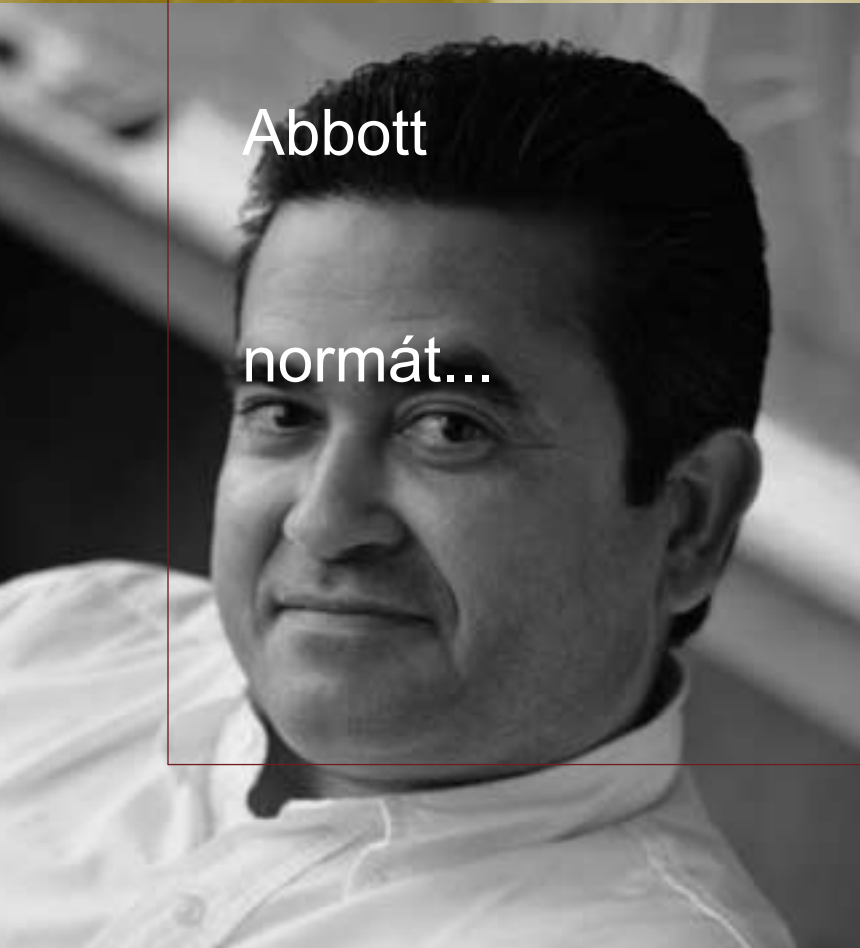
Betartjuk az Egyesült Államok valamennyi pénzmosásellenes törvényét, szabályát és szabályozását, csakúgy, mint más országok hasonló törvényeit.

A pénzmosásellenes törvények értelmében nem vehetünk részt olyan pénzügyi ügyletben, amely esetében tudomásunk van arról, hogy az ügyletben szereplő pénzeszközök törvényellenes tevékenységből származnak. Ha úgy vélik, hogy az üzleti tranzakcióban szereplő másik fél bármilyen törvényellenes tevékenységet folytat, vagy törvényellenes tevékenységből származó pénzeszközöket használ fel, az adott ügylet lefolytatása előtt meg kell szerezniük a Jogi osztály jóváhagyását.



Betartunk

minden



Abbott

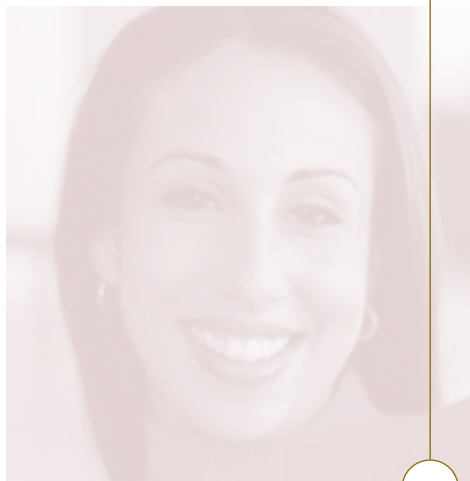
normát...



VI. Abbott normák, üzletpolitikai előírások és eljárások betartása

9. ALAPELV: ABBOTT NORMÁK, ÜZLETPOLITIKAI ELŐÍRÁSOK ÉS ELJÁRÁSOK BETARTÁSA

**Betartjuk
a munkánkra
vonatkozó
valamennyi
Abbott normát,
üzletpolitikai
előírást
és eljárást.**



Betartjuk például valamennyi vonatkozó társasági üzletpolitikai előírást, valamint a Humán erőforrás, a Beszerzési, a Társasági szabályzási és minőségügy, a Pénzügyi és a Számítástechnikai osztály, az Etikai és megfelelési iroda, stb. által kiadott valamennyi vonatkozó üzletpolitikai előírást és eljárást.

**ETIKAI ÉS MAGATARTÁSI SEGÉLYVONAL:
1-866-384-2756**



Védelmet nyújtunk

az Abbott

alkalmazottainak,

és óvjuk

erőforrásait...

VII. Az alkalmazottak védelme és az erőforrások óvása

10. ALAPELV: AZ ABBOTT ESZKÖZEINEK. VÉDELME

Meg kell óvnunk az Abbott eszközeit bármiféle veszteségtől, kártól, gondatlanságtól, pazarlástól, visszaéléstől és lopástól.

Az Abbott eszközeit, mint például a szellemi tulajdont, elektronikus médiumokat, munkaidőt, berendezéseket, pénzeszközöket, termékeket és szolgáltatásokat törvényes üzleti célra használjuk fel.

Az Abbott eszközeit hatékonyan és törvényes üzleti célokra kell felhasználnunk, és soha nem használhatjuk őket törvényellenes vagy etikátlan célokra.

Megóvjuk az Abbott eszközeit, és elősegítjük hatékony és jogszerű, üzleti célú használatukat.

11. ALAPELV: AZ ABBOTT BIZALMAS INFORMÁCIÓINAK VÉDELME

25

Az Abbott üzleti tevékenységére, pénzügyeire, jogi ügyeire, szabályzási ügyeire vagy tudományos tevékenységére vonatkozó bizalmas információk felfedése, legyen az szándékos, vagy véletlen, hátrányos hatással lehet az Abbott pénzügyi stabilitására és versenyhelyzetére, valamint alkalmazottai munkabiztonságára.

Védelmezzük az Abbott bizalmas információit.

Mivel a fenti bizalmas információk felfedése az Abbott-ra és alkalmazottaira hátrányos hatással lehet, a Jogi osztály által készített vagy jóváhagyott, bizalmas közlésre vonatkozó megállapodás, vagy szerződésbeli titkossági záradék hiányában az Abbott-nál való alkalmazásunk, illetve az Abbott-tal való kapcsolatunk ideje alatt és azt követően sem

fedhetünk fel harmadik felek számára az alkalmaztatásunk, vagy az Abbott-tal való kapcsolatunk időszaka alatt tudomásukra jutott semminemű bizalmas információt, kivéve, ha annak felfedését a Jogi osztály véleménye szerint törvény teszi kötelezővé.

„Bizalmas információnak” számít az Abbott tulajdonában lévő mindennemű olyan nem nyilvános információ, függetlenül attól, hogy az külső, vagy belső forrásból származik, amely a versenytársaknak hasznára lehet, vagy felfedése esetén hátrányos hatást gyakorolhat az Abbott pénzügyi stabilitására vagy versenyhelyzetére, ideértve, de nem kizárólag az alábbiakat:

- Felfedezések, találmányok, fejlesztés vagy újítás, akár szabadalmaztatható vagy szerzői joggal védhető, akár nem
- Módszerek, folyamatok és technikák, ideértve a termelési folyamatra vonatkozó információkat is
- A gyártás során alkalmazott gyakorlati megoldások
- Képletek, összetevők és összetételek
- Organizmusok
- Biológiai anyagok
- Számítógépes software
- Berendezések
- Kutatási, klinikai és farmakológiai adatok
- A szabályzó hatóságokhoz beadott anyagok és a jóváhagyások időpontjai
- Marketing és értékesítési információk
- Alkalmazottakkal kapcsolatos adatok
- Ügyfél listák
- Pénzügyi, árazási és számviteli adatok
- Szállítókra vonatkozó adatok (szállítók neve, árazás, ellátási források, várható szükséglet)
- A szabályzó hatóság által végzett szemlék/könyvvizsgálatok eredményei
- Üzleti tervek, üzleti tervek legfrissebb módosításai
- Esetleges felvásárlások, licenkek vagy egyéb üzletkötések
- A társaság egyes részeinek esetleges értékesítése
- Esetleges tőkereszesedések szerzése
- Minden egyéb know-how és kereskedelmi titok

12. ALAPELV: AZ ALKALMAZOTTAK EGÉSZSÉGE ÉS BIZTONSÁGA

Az Abbott elkötelezett alkalmazottai egészségének és biztonságának megóvása iránt. Bármilyen egészségtelen vagy nem biztonságos környezeti feltétel kialakulása esetén késedelem nélkül megtesszük a kiküszöbölését célzó szükséges intézkedéseket. Ebbe beletartozik az Abbott alkalmazottak fizikai biztonságának védelme is.

Óvjuk az Abbott alkalmazottainak egészségét és biztonságát.

Ennek a célnak az eléréséért minden egyes alkalmazott felelősséggel tartozik. Követnünk kell az egészségvédelmi- és biztonsági előírásokat. Ezen túlmenően ugyanakkor mindegyikünknek alkalmaznia kell a bevett biztonságos munkamódszereket saját magunk, és munkatársaink biztonságának biztosítása érdekében. Ide tartozik a kábítószeres vagy alkoholos befolyásoltság nélküli munkavégzés, mivel az ilyen állapotban lévők munkavégzési képessége és figyelme csökkent mértékű.

Amennyiben balesetet szenvednek, veszélyes helyzetbe kerülnek, vagy ilyen helyzetről, illetve balesetről tudomást szereznek, kötelességük ezt késedelem nélkül jelenteni a vezetőségnek, és szükség esetén megtenni az elhárító intézkedéseket.

Az Abbott biztosítja az e-mail-hez, hangos üzenethez, Intranethez (belső társasági hálózat), Internethez és más elektronikus médiumokhoz való hozzáférést, illetve azok használatát, amennyiben ezt az üzleti célok megkívánják. A hozzáférést annak érdekében biztosítjuk, hogy elősegítsük az engedélyezett kommunikációt az Abbott alkalmazottak között, valamint külső személyekkel és társaságokkal, ideértve az alvállalkozókat, szállítókat, ügyfeleket, kormányhivatalokat és tudományos szervezeteket.

Az Abbott elektronikus médiumait törvényes üzleti célokra használjuk.

Az Abbott elektronikus médiumait nem használhatjuk olyan célokra, amelyek ellentétben állnak a vonatkozó szövetségi, állami vagy helyi törvényekkel vagy az Abbott normákkal, üzletpolitikai előírásokkal és eljárásokkal, ideértve a fenyegető, obszcén vagy zaklató anyagok továbbítását is.

Engedélyezett az elektronikus médiumok esetenkénti személyes célra való olyan használata, amely nem akadályozza az Abbott üzleti tevékenységének folytatását, vagy az alkalmazottak munkafeladatainak végzését, feltéve, hogy az ilyen használat nem törvénybe ütköző, etikátlan, és nem jelenti más módon sértő anyagok továbbítását.

Amennyiben a vonatkozó törvény másként nem rendelkezik, a tisztviselők vagy alkalmazottak kötelesek betekintést engedni bármely olyan elektronikus médium használatával vagy ahhoz való hozzáféréssel továbbított anyagba, amely médiumot az Abbott biztosít vagy az alkalmazottak az Abbott-on keresztül férhetnek hozzá. Az Abbott a vonatkozó törvényeknek megfelelően bármikor jogosult figyelemmel kíséreni az elektronikus médiumok tisztviselők vagy alkalmazottak által való használatát, illetve ahhoz hozzáférni.

Mindenki
felelős...



VIII. Felelősség a Szabályzat betartásáért

Mindegyikünk felelős az általa hozott döntésekért, és a Szabályzatban rögzített alapelvek alkalmazásáért.

Belső vizsgálatok

Az Abbott a Szabályzat vagy bármely kapcsolódó Abbott norma, üzletpolitikai előírás vagy eljárás állítólagos vagy esetleges megszegéséről tett minden bejelentést késedelem nélkül kivizsgál, és az Abbott érdekeinek, és jogi kötelezettségeinek megfelelő mértékben bizalmasan kezel.

Valamennyi belső vizsgálatot az Etikai és megfelelési iroda irányít. A jelen Szabályzat hatáskörébe tartozó egyetlen személy sem folytathat önállóan vizsgálatot.

Az Abbott mindannyiunktól elvárja az együttműködést a Szabályzat állítólagos megszegése ügyében folytatott vizsgálat során.

Amennyiben az Abbott úgy dönt, hogy javító intézkedésre van szükség egy adott probléma orvoslásához, és újbóli előfordulásának elkerüléséhez, az Abbott késedelem nélkül meghatározza, hogy milyen lépéseket kell megtenni, ideértve, értelemszerűen, a jogi eljárás kezdeményezését is.

Fegyelmi intézkedések

A vonatkozó törvény által engedett mértékben az Abbott a jelen Szabályzat vagy bármely kapcsolódó Abbott norma, üzletpolitikai előírás vagy eljárás tekintetében megfelelő fegyelmi eljárásokat fogantatosít:

- azok megszegésének engedélyezése vagy a Szabályzat által meg nem engedett cselekvésben való részvétel esetén.
- a szabálysértés vagy esetleges szabálysértés bejelentésének elmulasztása esetén.
- az együttműködés megtagadása esetén egy állítólagos szabálysértési ügyben folytatott vizsgálat során.
- amennyiben a szabálysértő felügyelője (felügyelői) nem veszi(k) észre, és nem jelenti(k) a szabálysértést, feltéve, hogy az ilyen mulasztás nem megfelelő felügyelet vagy a felügyelet hiányának eredménye.
- amennyiben egy szabálysértésről vagy esetleges szabálysértésről jóhiszeműen jelentést tévő személy ellen megtorlást alkalmaznak.

A fegyelmi eljárás, amennyiben szükséges, elbocsátáshoz is vezethet.

Igazolás

Valamennyi tisztviselő és alkalmazott köteles írásban vagy elektronikus úton igazolni, hogy megkapta, elolvasta, megértette és betartja a jelen Szabályzatot.

IX. Mentességek és kiegészítések

Egy vállalati tisztviselő csak az Abbott igazgatótanácsa auditálási bizottságának engedélyével kaphat a Kódex rendelkezéseinek betartása alóli mentességet. A vállalat tisztviselői munkakört nem ellátó valamely munkatársa számára a Kódex előírásainak betartása alóli bármilyen mentességet kizárólag az igazgatótanács elnöke és az ügyvezető (vagy meghatalmazottja) adhat.

Az Abbott a szabályzat bármilyen módosítását vagy az annak előírásai betartása alóli esetleges mentességeket a törvényi előírások, szabályok és szabályozások által előírt módon nyilvánosságra hozza.



ABBOTT LABORATORIES ÜZLETI MAGATARTÁSI SZABÁLYZAT

Igazoló nyilatkozat

Munkaköri felelősségemnek megfelelően –:

1. Minden ügyben becsületesen és etikusan járok el az Abbott-tal szemben, illetve az Abbott nevében.
2. Elkerülöm az Abbott érdekeivel való tényleges és látszólagos ellentéteket.
3. Amennyiben alkalmam nyílik rá, törekszem arra, hogy az Abbott üzleti érdekeinek érvényesülését elősegítsem.
4. Betartom az Abbott ajándékokra, üzleti ebédekre/vacsorákra és vendéglátásra vonatkozó normáit, üzletpolitikai előírásait és eljárásait.
5. Gondoskodom az Abbott könyveinek, nyilvántartásainak és kimutatásainak pontosságáról és helytálló vezetéséről.
6. Bizalmasan kezelem az ügyfelek és mások olyan bizalmas információit, amelyek az Abbott üzleti tevékenységének végzésében való részvételem során jutnak tudomásomra.
7. Gondoskodom arról, hogy az Egyesült Államok Értékpapír- és Tőzsdei Bizottságához benyújtott mindennemű jelentésben és dokumentumban, illetve az Abbott által nyilvánosan tett mindennemű nyilatkozatban az Abbott által közölt adatok teljes körűek, helytállóak, pontosak, időszerűek és érthetőek legyenek.
8. Betartok minden olyan törvényt, szabályt és szabályzatot, amely azokban az országokban, ahol az Abbott üzleti tevékenységet folytat, a munkaköri feladataim végzésére vonatkozik.
9. Követem az Abbott valamennyi normáját, üzletpolitikai előírását és eljárását.
10. Megóvom az Abbott eszközeit, és törekszem azok hatékony és jogszerű üzleti célú felhasználásának biztosítására.
11. Megőrzöm az Abbott bizalmas információit.
12. Óvom az Abbott alkalmazottainak egészségét és biztonságát.
13. Az Abbott elektronikus médiumait törvényes üzleti célokra használom.

Igazolom, hogy megkaptam, elolvastam, megértettem és betartom az **Üzleti magatartási szabályzatot**.

ALÁÍRÁS

DÁTUM

NÉV

