	PepsiCo, Inc.	生效日期: 2012年11月1日 修订日期: 2021年9月1日
	标题: 全球反贿赂合规政策	第 1 页, 共 5 页
部门/作者: 全球合规与道德部		

全球反贿赂合规政策

政策概览

本政策通过提供以下明确的框架，强调 PepsiCo 有义务在其所有业务交易中以符合道德和负责任的方式行事：

- 禁止公共部门和商业中的贿赂行为
- 说明了需要对第三方开展的反腐败尽职调查流程
- 解释了涉及与政府官员相关的赠礼、餐饮、旅行和娱乐活动时必须遵守的规则
- 概述了政府参与的捐赠、赞助和企业社会责任 (CSR) 活动的相关要求
- 强调了保持 PepsiCo 所有交易的准确账簿和记录的重要性

PepsiCo 的**全球反贿赂合规政策常见问题**中包含对此类重要主题更为具体的指导。可在本政策中查看常见问题，也可在[此处](#)及网站 myPepsiCo.com 的“合规与道德部” (Compliance & Ethics) 主页 (C&E 主页) 上查看。

本政策的适用性

本政策适用于所有 PepsiCo 员工。就本政策的目的而言，PepsiCo 员工包括：

- 世界各地的所有 PepsiCo 员工（包括我们子公司的员工）
- 以董事身份行事的 PepsiCo 董事会成员
- PepsiCo 拥有过半数所有权或管理控制权的任何合资公司（例如，合并的子公司）或附属公司的雇员、管理人员和董事

本政策中的规定也适用于所有受 PepsiCo 的《供应商行为准则》约束的第三方（如适用）。

政府官员指的是谁？


- 所有政府雇员，其中包括监管机构、部门、部委和其他公共机构（如大学）的雇员，以及公务员（如海关官员、职员以及稽查人员）
- 任何政治职务候选人（即便其从未担任过政治职务）
- 任何政党或政党官员
- 各级政府的当选官员，包括市长、委员和市政委员会成员
- 公共国际组织（例如，世界卫生组织和世界银行）的代表
- 执法人员/警察，以及部队人员
- 国有企业（如国有铁路、航空公司、医院和实验室、加油站或监狱）的雇员
- 皇室家族成员
- 公共国际慈善机构的雇员
- 以上任何人员的配偶或直系亲属

什么是贿赂？

贿赂是指向政府官员或者私人或商业部门的任何个人或实体支付或承诺支付任何有价值物，以诱使接收者滥用其职权或提供不公平的业务优势

什么是任何有价值物？

任何有价值物可能是现金、现金等价物（例如可以兑换产品或现金的礼品卡）、代金券、礼品、招待、餐饮、商品、服务或产品、活动门票、零售证书、娱乐活动、旅行津贴、度假屋的使用、机票或住宿、亲友的教育、就业或实习机会、股票期权、向指定慈善机构进行的捐赠、折扣、个人服务、贷款、联名签署贷款，或对将来就业做出的承诺

	PepsiCo, Inc.	生效日期: 2012年11月1日 修订日期: 2021年9月1日
	标题: 全球反贿赂合规政策	第 2 页, 共 5 页
部门/作者: 全球合规与道德部		

1.0 贿赂和疏通费

PepsiCo 员工不得支付或提供贿赂，也不得支付疏通费。PepsiCo 不允许支付疏通费，即使法律允许，此类支付仍违反本政策。因此，本政策涉及的任何贿赂也包含疏通费。

PepsiCo 员工绝不得行贿，除非拒绝索贿会对其健康或安全造成直接威胁。所有为避免危险情况而支付的贿赂款项，以及所有索贿（无论实际支付与否），都必须立即向当地的合规与道德部管理人员或当地法律部门报告。如以下第 5.0 节所述，所有支付款项均必须准确记录。

什么是疏通费？

疏通费是向政府官员支付的款项，用于加快不具有自由裁量权的行动或服务，例如，提供警力保护或邮件服务、办理签证、许可证或执照申请、办理货物清关，或提供电话服务以及水电等公用事业；此类费用的支付为 PepsiCo 所禁止

2.0 与第三方有关的贿赂风险

如果第三方代表 PepsiCo 向政府官员提供或支付贿赂，则 PepsiCo 可能要为其行为负责。禁止通过 PepsiCo 的第三方进行贿赂。忽视第三方行为可能导致贿赂这样的警告信号也会违反本政策。

第三方尽职调查 (TPDD)

PepsiCo 有一项基于风险的反腐败尽职调查计划，被称为第三方尽职调查 (TPDD)。可在 [PepsiCo 的 TPDD 流程概览](#)（可从[此处](#)和 C&E 主页获取）中查看有关 TPDD 的更多详情（包括 TPDD 流程的五个步骤的说明），或联系全球合规与道德部以获取更多信息。

何为第三方？

根据本政策，第三方是受雇于 PepsiCo 的任何人，例如，供应商、代理商、顾问、或服务提供商。按照 PepsiCo 的议定条款和条件，以议价从 PepsiCo 处购买产品、获得货权并转售给最终用户的分销商也被视作第三方


注意：在完成全部所需的反腐败尽职调查流程之前，任何 PepsiCo 员工都不得雇用第三方。PepsiCo 员工必须在与销售商建立合作时提供支持性文档，以证明其已成功完成适用的 TPDD 流程。

3.0 向政府官员提供礼品、膳食、旅行以及娱乐活动*

*有关与客户、供应商以及其他第三方互赠商务礼品的详细规定，请参阅《[全球商务礼品政策](#)》。

礼品、膳食、旅行以及娱乐活动可能会对政府官员产生不当影响。因此，一般不鼓励 PepsiCo 员工向政府官员提供礼品或招待。但是，在少数情况下，允许向政府官员提供合理的礼品或招待，但应基于以下前提：

- (1) 相关费用符合以下所述的一系列最低要求；
- (2) PepsiCo 员工须事先获得当地合规与道德部管理人员或当地法律部门的书面批准

	PepsiCo, Inc.	生效日期: 2012年11月1日 修订日期: 2021年9月1日
	标题: 全球反贿赂合规政策	第 3 页, 共 5 页
部门/作者: 全球合规与道德部		

政府官员相关开支的最低要求¹

向政府官员赠送礼品或提供招待之前，应至少确保：

- 出于善意给予，不期望获得任何回报或者不正当利益或业务优势
- 合理*且妥当，即指符合公认的职业礼貌标准
- 以公开透明的方式提供
- 此类情况不会经常发生，且不会出现不当行为
- 受当地法律和法规的允许

* 在确定招待费用是否合理时，应参考 [PepsiCo 全球旅行与娱乐政策](#) 第 4.5.1 节及其附录中规定的全球价格上限。

<u>任何向政府官员赠送的礼品还必须满足以下其他标准:</u>	<u>为政府官员提供的招待活动还必须符合以下其他标准:</u>
<ul style="list-style-type: none"> • 必须为票面价值（通常低于 75.00 美元） • 代表 PepsiCo 而非代表任何个人 	<ul style="list-style-type: none"> • 具有切实/合法的商业目的 • 与 PepsiCo 的业务活动直接相关或有所关联


事先书面批准

必须在完成在线表格（事先批准表格）后，方可提交所有向政府官员提供的礼品、膳食、旅行及娱乐活动的预先批准申请，可在[此处](#)或 C&E 主页上下载表格。

事先批准要求的豁免情况

在符合适用的当地法律和法规的情况下，仅在以下少数情况下，才无需对政府官员的相关费用进行事先批准：

¹ 由于特定国家的法律和法规可能会施加不同于本政策规定的限制和豁免，因此，可能需要对竞选经费、政府道德、游说活动和披露法律进行单独批准。

	PepsiCo, Inc.	生效日期: 2012年11月1日 修订日期: 2021年9月1日
	标题: 全球反贿赂合规政策	第 4 页, 共 5 页
部门/作者: 全球合规与道德部		

- 赠予（或就政府实体而言的捐赠，参见下文第 4.0 节）带有 PepsiCo 标识的促销或广告物品（如带有标识的高尔夫球、T 恤衫或类似物品）的价值不超过每名政府官员 75.00 美元（每年不超过每名政府官员 200.00 美元，就政府实体而言，每年不超过 1,000.00 美元）
- 仅当招待活动与积极开展 PepsiCo 业务相关时，方可为政府官员提供小型招待活动，如提供三明治、饮料、小吃等（无论是否在 PepsiCo 办公场所内），且总计为 10.00 美元

此类豁免不允许 PepsiCo 的任何员工反复/重复地招待政府官员，即使每次招待活动的花费为 10.00 美元或以内。

报销文件

在要求报销向政府官员提供的任何有价值物时，PepsiCo 员工必须在报销报告中明确说明政府官员的姓名、职衔及其隶属政府单位，以及费用用途，并且必须提交相关支出的收据，无论其价值如何。此外，必须提交授权该笔支出的事先书面批准。PepsiCo 员工必须选择恰当的“政府官员”费用类别（如果当地费用报告系统中有此项内容，例如 Concur）。

若无事先书面批准的证明文件，任何 PepsiCo 经理均不得批准任何直接下属要求报销代表政府官员产生的费用的申请。在授权报销之前，PepsiCo 经理将收到确认事先批准是否有效的提示。

4.0 面向/为政府实体开展或与政府官员相关的慈善捐赠、赞助及企业社会责任活动

慈善捐赠包括现金、产品或企业资源（包括个人时间）捐赠。不得直接或间接向政府官员进行慈善捐赠或提供赞助。但在少数情况下，可向政府机构或与政府官员相关机构提供捐赠或赞助。就本政策的目的而言，如果已知接受捐赠或赞助的实体为某一政府官员所有、管理或直接控制（包括政府官员出任董事会成员），则该捐赠或赞助接收者应被视为与该政府官员“相关”。


所有的捐赠只能用于纯粹的慈善目的，不得影响具体的商业决策。所有的赞助都须用于促进合法的商业利益。

由于企业社会责任 (CSR) 活动经常涉及与乡镇地方政府的往来，因此，任何涉及政府实体或与政府官员有关的 CSR 活动也应涵盖于本政策之中。但是，本政策并不针对 PepsiCo 向非政府实体提供的慈善捐款、赞助或 CSR 活动。关于向非政府实体进行捐赠的详细要求，请参阅《全球捐赠政策》。

事先批准要求

什么是政府实体？

- 任何政府、监管机构、部门或部委，例如安全或卫生检查员、税务、许可和海关机构、警察或消防部门以及军队；
- 任何公共机构或国有实体 (SOE)，例如公立大学、实验室、电视台或医院；
- 任何国有控股（即使不是过半数所有）的商业机构，例如持有少数股权的国营航空公司或由政府管理的公用事业公司；
- 公共国际组织，例如世界卫生组织、世界银行、国际劳工组织或国际慈善机构；
- 政党。

	PepsiCo, Inc.	生效日期: 2012年11月1日 修订日期: 2021年9月1日
	标题: 全球反贿赂合规政策	第 5 页, 共 5 页
部门/作者: 全球合规与道德部		

如果捐赠、赞助或 CSR 活动面向政府实体或与政府官员有关，*而且尚未接受法律审查*，则必须**事先获得当地合规与道德部管理人员或当地法律部门的书面批准**。² 所有事先批准申请必须通过填写上文第 3.0 节所述的在线事先批准表格进行提交。

有关面向政府实体或与政府官员相关的慈善捐赠、赞助和 CSR 活动的任何其他适用要求，请咨询当地的合规与道德部管理人员或当地法律部门。

5.0 [准确的账簿和记录](#)

PepsiCo 必须编制并保留能够公正、准确地反映交易情况的准确账簿和记录，并提供充足的信息，以便充分了解每笔交易。未经经理的适当批准，不得进行交易，且应以透明方式记录交易，以便准确编制财务报表。所有 PepsiCo 员工都需要确保遵守适用于其角色和职责的账簿和记录保存要求。

6.0 [报告疑似违规行为](#)

所有 PepsiCo 员工都必须向当地的合规与道德部管理人员或当地法律部门报告涉嫌违反本政策或任何适用的反腐败法律的行为。也可通过 PepsiCo Speak Up 热线报告疑似违规行为。在法律允许的国家/地区，可以匿名向 Speak Up 热线提交报告。PepsiCo 的《全球禁止报复政策》禁止对任何个人进行报复，只要其出于善意报告自己认为违反《全球行为准则》、PepsiCo 政策或者法律的行为。

7.0 [违反政策的纪律处分](#)

任何违反本政策的 PepsiCo 员工均可能受到由公司确定的纪律处分，包括终止劳动关系。

² 如果不确定某一支出是否需要经过事先批准，请联系当地的合规与道德部管理人员或当地法律部门寻求建议，或者直接提交支出接受事先批准。