

目的

Exactech, Inc., 其子公司、董事会、高级人员和管理层（统称“公司”或“Exactech”）深明全球范围内的贿赂和腐败行为所带来的风险，尤其是医疗器械和医疗保健行业。许多国家的医疗保健体系由政府拥有或控制，因此，在这些国家工作的医护专业人士被归类为公职人员。为此，我们致力于制定和维持有效的反腐败合规计划。此计划基于组织各个层面的道德行为，并得到经验证的充分内部控制措施的支持。公司对道德关系的承诺，源于公司致力于改善其所服务的患者生活的使命。腐败和贿赂可能破坏这一重要关系，并与这一使命相悖。因此，公司宁愿放弃一笔销售，也不愿通过腐败手段获得销售。Exactech 期望其员工、代理、代表和业务合作伙伴遵守本政策，以维护所有相关人员的利益。一旦本政策遭违反，Exactech 将迅速、果断地采取行动。

定义：

合规部备存有关键定义的详尽术语表。这些关键字词和术语可能不时更改。

适用法律

巴西《清洁公司法》

贿赂

商务礼仪

首席合规官

近亲

合规委员会

合规及道德计划

腐败

疏通费

医护专业人士 (HCP)

付款

公职人员

危险信号

第三方

英国《反贿赂法》

美国《反海外腐败法》(FCPA)

政策:

1. 政策

a. 政策声明

根据本政策，Exactech 禁止每名员工（包括其国内和海外子公司的员工及公司代表），包括每名高级人员、股东、董事、顾问、代理、分销商、供应商或代表公司行事的其他第三方）（统称“Exactech 人员”）在全球任何地方直接或间接从事腐败活动。Exactech 人员必须避免作出不当行为，即使是貌似的不当行为。Exactech 的合规及道德计划实施本政策的关键要素。

公司禁止所有 Exactech 人员向公职人员提供或承诺提供付款或任何其他有价值之物，以获取或保留合同或业务或令 Exactech 获得任何不适当的业务优势（相关词汇的定义见下文）。

b. 法律概览

相关法律及条约（包括美国《反海外腐败法》、英国《反贿赂法》、巴西《清洁公司法》、《联合国反腐败公约》、《经合组织关于打击国际商业交易中行贿外国公职人员行为的公约》以及全球各国的各项当地法律）禁止向公职人员提供或承诺作出付款，以获得或保留合同或业务。直接或间接进行此类活动均属违法。因此，向代表 Exactech 行事的第三方（例如代理、顾问、合资伙伴、代表、会计师或供应商）作出付款，且明知该第三方将出于不正当目的向公职人员提供其中部分付款，即属违反上述法律。不正当目的包括收受人影响任何公职行为（或不予作为），或违反该公职人员法定职责的任何决定；诱使收受人利用其影响力影响任何行为或决定；或确保取得与业务有关的任何不正当好处。

“明知”包括实际知晓或确信正在向公职人员作出或提议作出付款，或最终将向公职人员作出付款，或基本肯定将会向公职人员作出付款。“明知”还包括有意无视表明第三方很可能将部分付款转交给公职人员以获取业务的情形或对这类情形“故意视而不见”。

c. 账簿和记录

相关反腐败法和记录保存法的条文还要求 Exactech: (i) 作出并备存记录, 从而“以合理的详尽程度, 准确公正地反映”交易和资产处置; 及 (ii) 维持内部控制措施, 从而“合理”保障交易的妥当执行和记录。因此, Exactech 要求公司账簿和记录充分、公平地反映公司资金的所有支出, 并禁止企图创建虚假或具误导性的记录。此外, Exactech 已建立并维持一套会计程序与财务报告和控制体系, 以确保所有交易和资产处置仅在获得适当授权的前提下进行, 且所有相关交易均已在账簿、记录和账目中以合理的详尽程度得到准确记录。

Exactech 人员必须遵守 Exactech 的会计程序与财务报告和控制要求。这些要求适用于 Exactech 人员产生的开支或作出的交易, 以及第三方产生的要求 Exactech 予以报销的开支。

d. 商业贿赂

美国州和联邦法律、英国《反贿赂法》许多其他国家的法律还禁止商业贿赂行为, 商业贿赂涉及与第三方的代理或雇员进行腐败交易, 以确保获得对其商业竞争对手不公的不正当优势。这种形式的腐败未必涉及公职人员或受政府控制的医疗机构。因此, Exactech 的政策不仅限于涉及公职人员的传统贿赂, 而是规定一律不得从事任何构成商业贿赂的行为, 包括寻求、提供或收受任何不正当付款, 包括但不限于供应商, 客户和中介机构。

e. 利益冲突

Exactech 禁止 Exactech 人员及其近亲 (定义见上文): (i) 从其供应商、客户或竞争对手获取财务或实益利益; (ii) 接受公司任何供应商、客户或竞争对手的款项、礼品、过度款待、贷款或其他特殊待遇; 或 (iii) 使用公司财产、信息或职位之便谋取私利。本政策的例外情况必须取得法务部的批准。

f. 违反的后果

违反反腐败法律的处罚可能甚为严重。仅在美国, 相关法律就可能导致 Exactech 和涉及不正当行为的个人受到以下任何处罚:

- 刑事和民事处罚, 以及数百万美元的罚款
- 监禁
- 暂停及 / 或取消政府合同
- 拒绝出口许可和特权

- 引渡到美国面临控罪

作出不正当付款所在的地方司法管辖区可能会重复此类处罚。请注意，美国联邦法律禁止 Exactech 为因被控违反适用反腐败法律而被处以罚款的任何个人员工提供、报销罚款金或以其他方式就罚款金作出拨付。

g. 第三方的选择和聘用

由于 Exactech 可能须对代表其行事的第三方的行为承担法律责任，Exactech 在法律团队开展彻底尽职调查后才会聘用第三方。（请参见第三方的选择和聘用程序 (CEP-GAP-102-02)）。禁止 Exactech 人员通过第三方间接利用贿赂或腐败。所有第三方还必须收取一份适用于其所在司法管辖区的业务合作伙伴行为守则，然后签署一份确认书表明其已阅读并充分理解该守则且将遵守该守则的条款。

h. 商务礼仪

商务礼仪绝不能用于诱使公职人员履行或不履行其公职或其他不正当目的。此外，商务礼仪必须根据适用的当地法律依法提供，且就相关情况而言属适当，以避免造成貌似不当的情形。向公职人员提供商务礼仪必须遵守本政策及其相应程序，并且必须直接与公司产品或服务的演示、推广或解释相关，或根据涉及公司产品或服务的合同义务。（请参见向公职人员和医护专业人士提供的商务礼仪 (CEP-GAP-102-04)）。禁止向近亲提供商务礼仪。

i. 政治捐献

Exactech 的任何资金或资产（包括公司员工的工作时间）均不得直接或间接捐献予、出借予或提供给任何政党或任何政治职位候选人的活动，即使此类捐献为适用法律所允许。绝不得提供政治现金，以期贿赂或影响公职人员或涉事收受人或从他们获得任何类型的好处。本政策并未禁止 Exactech 向公司可能决定支持的政治行动委员会 (PAC) 作出合规委员会批准的捐献。

本政策并不禁止 Exactech 人员以个人身份参与其所在国家的政治事务。个人参与和参加政治活动仅可投入自己的时间，并自担费用。个人政治捐献仅可提及以个人名义作出捐献者的姓名和个人信息，而不得提及 Exactech 或其任何关联或附属人士。当个人就公共问题发表意见时，必须澄清所作出的相关意见或陈述仅代表其自己，而非公司的意见或陈述。凡有关参与政治活动或向政党或候选人捐献的问题，请直接联系 Exactech 合规部或法务部。

j. 慈善捐款与教育补助

Exactech 致力于为开展业务所在的社区作出贡献，本政策允许向慈善组织与实体进行合理的捐款。但是公司需要确保慈善捐款或教育补助不被用于掩盖以违反适用法律的方式向公职人员或医护专业人士作出的非法支付。即便公职人员或医护专业人士并未取得经济利益，如果进行捐款的目的是为了换取或保留业务或取得不当好处，则向公职人员或医护专业人士所隶属的组织进行其他合法的慈善捐款或给予教育补助也是不允许的。有关慈善捐款、教育补助以及奖学金的所有申请，都必须根据 Exactech 的合规及道德计划提前获得批准，并遵守本政策及其相应的程序。（参见企业公民 (CEP-GAP-102-03)）。一般而言，Exactech 的合规及道德计划要求以书面形式向合规部提交有关慈善捐款或教育补助的具体申请，并随附充分的信息，以及该申请须在许诺或提供任何相关慈善捐款或教育补助之前经过合规部批准。有关慈善捐款或教育补助的任何问题，请提交给 Exactech 合规部。

k. 疏通费

多数国家禁止疏通费。因此，本政策也禁止疏通费。如您不确定付款是否属于疏通费，请在进行付款前向 Exactech 的法务或合规部寻求指引。

l. 招揽

Exactech 拒绝向任何人行贿或作出不当付款。这意味着如果有业务合作伙伴、潜在业务合作伙伴、行业竞争对手、医护专业人士、医院或任何公职人员索要贿赂或其他不当付款，Exactech 人员必须予以拒绝。

m. 需要报告

所有 Exactech 人员都需要在获悉索要或许诺作出不当付款后立即报告。（参见回应监管问题 (CEP-RCI-102-01)）。该程序概述了多种报告方式。收到有关贿赂或其他不当付款的真诚报告后，首席合规官以及高级管理层将确定调查报告需要采取的步骤（如有）。

n. 不得报复政策

Exactech 的政策禁止对真诚报告可能违反 Exactech 政策或任何适用法律之行动的任何人士进行报复。

o. 威逼下作出的付款：勒索及人身安全付款

若公职人员或第三方向任何 Exactech 人员索要不当付款，而被索要付款的个人合理认为若不作出付款，会导致其本人或家人的健康或安全立即遭受伤害，则该索要可被视为“勒索”，Exactech 政策允许且可以作出付款。本例外只适用于身体健康或安全。对商业、财务或其他利益的威胁不被视为“勒索”，不能成为不当付款的理由。

若付款是因为满足勒索要求而作出的，必须以书面方式准确记录付款的情况（包括付款理由、付款金额、收款人身份）并从速向首席合规官书面报告。在收到有关因勒索要求而作出付款的真诚报告后，首席合规官以及高级管理层将确定调查报告需要采取的步骤（如有）。

就勒索要求作出的任何付款都必须准确记录在公司的账簿和记录内。记录必须包括正确的付款金额，以及对其目的与若不作出付款将如何令本人或其家人的健康或安全立即遭受伤害的清楚解释。

p. 员工培训和证明

Exactech 须对所有必要人员进行培训，包括其董事、高级人员以及其职责包括与公职人员接触及互动的 Exactech 员工（如必要）。相关人士需要证明其已阅读并理解本政策，以及将遵守本政策。未能完成公司要求的培训或取得要求的证明，可能遭受纪律处分。此外，Exactech 可要求第三方接受类似培训并取得证明。培训和证明的文件将由合规部备存。若公司采用线上培训管理工具，相关记录将保存在线上数据库中。

q. 发现及审查危险信号

向公职人员作出的不当付款常常被隐瞒或隐藏，以避免被发现。因此，在开展 Exactech 业务时，Exactech 的人员有责任熟悉本政策并理解下文规定的危险信号。危险信号可能表示存在贿赂或腐败，并需要法务部进一步审查。下文中的危险信号列表并不详尽，Exactech 人员必须向法务部或合规部报告促使其认为存在违反本政策或适用法律行为的信息。该报告可通过合规热线匿名进行。

危险信号的例子包括：

- 拒绝证明遵守适用法律或本政策或参与反腐败培训；
- 在签约或作出采购决定（包括投标）之时或不久之前接触 Exactech 人员，声称与公职人员有特殊安排；
- 拒绝适当回应与尽职调查有关的任何问题；
- 意图聘用第三方（非员工）履行合同规定的主要服务；
- 由公职人员向 Exactech 人员推荐；
- 看似与公职人员有关联或是其密友，或看似对公职人员施加影响；
- 看似不具备履行其获聘用提供之服务的能力；

- 要求用现金或难以追查的资金在第三方所在国向第三方或指定账户支付佣金、偿款或其他款项；
- 要求在判授特许权、判予合同或授予其他业务之前付款；
- 就服务寻求异常巨大数额的佣金费或寻求应急资金或“成交”费；
- 申请促进服务的其他佣金或费用；
- 申请不常见的合同条款；
- 申请异常大幅的折扣或定价优惠；
- 不具备支持付款申请的文件，尤其是涉及到有关律所、旅行社和顾问的供货商开支；
- 付款或汇总（非明细化）条目的描述模糊不清、不具体；
- 申请现金付款或“非账面”付款；
- 动用大量的零用现金交易；
- 提供的发票中有 Exactech 人员难以理解的条款；
- 发票或会计条目在费用或付款方面表达笼统，比如使用“特别”、“促进”、“杂项”、“其他”或“额外”；或
- 以固定或整数面额向第三方作出付款，而未提供相关文件。

r. 向法务或合规人员寻求指引

如 Exactech 人员面临可能表明存在本政策所述之腐败和贿赂事宜的问题或业务交易，必须立即联系法务或合规部寻求如何处理或应对问题的指引。

Exactech 人员会被定期要求向公司提交有关遵守适用法律和本政策的正式声明。

s. 对本政策的违反

遵守本政策以及相应程序是强制的，未能遵守即属对 Exactech 政策的违反。Exactech 将对其行为被判违反本政策或适用法律的任何员工采取适当的纪律处分。违反本政策的人员将接受纪律处分，最严重者包括解雇。未能报告可能表明存在违规行为的情况，或不合理地未能发现对本政策的违反将构成纪律处分的理由。

t. 其他信息

Exactech 的合规及道德计划备存于公司内联网的合规团队站点，也可向合规部索取。

2. 适用范围

本政策适用于全球各地的 Exactech 所有团队成员和关连人士。

3. 职责

Exactech 合规部负责本政策的执行。

4. 生效日期

本政策及其修订自 Exactech 合规委员会批准之日起生效。除非以及直至被合规委员会撤销、修订或取代，否则本政策将一直有效。

5. 例外情况

本政策的例外只能经过首席合规官、法务部副总裁以及合规委员会的书面批准后作出，且前提是例外不能导致违反任何法律法规。