

目的:

Exactech, Inc.、其附屬公司、董事會、高級職員及管理層（統稱「本公司」或「Exactech」）意識到全球賄賂及腐敗的風險，特別是在醫療設備及醫療保健行業。由於許多國家的醫療保健系統由政府管有或控制，故該等國家的醫療保健專業人員被歸類為公職人員。因此，我們致力於制定及維持有效的反腐敗合規計劃。該計劃建基於各級組織的道德行為，並由充分可靠的內部控制提供支持。本公司對道德關係的承諾源自本公司改善所服務患者生活的使命。腐敗及賄賂會損害該重要關係，並違背這一使命。因此，本公司寧願停止銷售，也不願透過腐敗手段獲得銷售。Exactech 希望其僱員、代理、代表及業務合作夥伴遵守本政策，以保護所有相關各方的利益。若任何人士違反本政策，Exactech 將採取及時果斷的行動。

定義:

合規部備存關鍵定義的綜合術語表。該等關鍵詞語及術語可能不時發生變更。

適用法律

《巴西清潔公司法》

賄賂

商業禮節

合規總監

近親

合規委員會

合規與道德計劃

腐敗

疏通費

醫療保健專業人員 (HCP)

付款

公職人員

危險信號

第三方

英國《反賄賂法案》

美國《海外反腐敗法》(FCPA)

政策:

1. 政策

a. 政策聲明

根據本政策，Exactech 禁止各僱員（包括其國內外附屬公司之僱員）及本公司代表（包括各高級職員、股東、董事、顧問、代理、經銷商、供應商或代表本公司行事的其他第三方（統稱「Exactech 人員」）在全球任何地方直接或間接從事腐敗活動。Exactech 人員必須避免從事疑似不當行為的行動。Exactech 合規與道德計劃執行本政策的關鍵要素。

本公司禁止所有 Exactech 人員向公職人員提供或承諾作出付款或任何有價值之物，以獲取或保留合約或業務或向 Exactech 提供任何不當的商業利益（該等術語的定義見下文）。

b. 法律概述

相關法律及條約（包括美國《海外反腐敗法》、英國《反賄賂法案》、《巴西清潔公司法》、《聯合國反腐敗公約》、《經合組織關於打擊國際商業交易中行賄外國公職人員行為的公約》以及世界各國的多項當地法律）禁止向公職人員提供或承諾作出付款以獲取或保留合約或業務。直接或間接執行相關活動均屬違法。因此，在知悉第三方將給予公職人員部分付款以達致不當目的之情況下，向代表 Exactech 行事的第三方（如代理、顧問、合資企業合作夥伴、代表、會計師或供應商）作出付款，即屬違反該等法律。不當目的包括影響接收方的任何官方作為（或不作為），或違反該官員的法律職責作出任何決定；誘使接收方利用其影響力來影響任何行為或決定；或獲得任何不當的商業利益。

知悉包括實際獲悉或確信即將、終將或基本確定將會向公職人員作出付款或提議。知悉亦包括有意忽視或「故意無視」表明第三方將很有可能向公職人員作出部分付款以獲得業務的情況。

c. 簿冊及記錄

相關反腐敗及記錄保存法律亦載有規定，要求 Exactech (i) 「適當詳細、準確及公平地」記錄交易及資產處置並保存相關記錄；及 (ii) 維持將「合理」保證妥為執行及記錄交易之內部控制。因此，Exactech 要求本公司簿冊及記錄充分及公平地反映本公司的所有資金支出，並禁止試圖創建任何虛假或具誤導性的記錄。此外，Exactech 已建立並維持會計程序與財務報告及控制系統，以確保所有交易及資產處置僅在獲得適當授權的情況下進行，並在簿冊、記錄及賬目上適當詳細及準確地記錄所有相關交易。Exactech 人員必須遵守 Exactech 的會計程序與財務報告及控制規定。該等規定適用於 Exactech 人員所招致的開支或所執行的交易，以及要求 Exactech 予以償付的第三方所招致的開支。

d. 商業賄賂

美國各州及聯邦法律、英國《反賄賂法案》及許多其他國家的法律亦禁止商業賄賂，即與第三方的代理或僱員交易時涉及貪腐，以獲得優於業務競爭對手的不當利益。這是一種無需涉及公職人員或政府控制醫療保健設施的腐敗形式。因此，Exactech 的政策擴展至超出涉及公職人員的傳統賄賂。Exactech 的政策規定，不得從事構成商業賄賂的任何行為，包括但不限於向供應商、客戶及中介尋求、提供或接受任何不當付款。

e. 利益衝突

Exactech 禁止 Exactech 人員及近親（定義見上文）：(i) 獲取其任何供應商、客戶或競爭對手的經濟或實益利益；(ii) 接受本公司任何供應商、客戶或競爭對手的現金、禮物、過度款待、貸款或其他特殊待遇；或 (iii) 利用公司財產、資料或職務謀取私利。本政策的例外情況必須由法務部批准。

f. 違規後果

違反反腐敗法律可招致嚴厲處罰。單在美國，相關法律可對 Exactech 及參與不當行為之人士施加以下任何處罰：

- 刑事及民事處罰以及數百萬美元罰款
- 監禁
- 終止及 / 或無法獲得政府合約
- 拒絕給予出口許可證及特權
- 被引渡到美國而面臨指控

作出不當付款所在司法管轄區亦會施加上述處罰。請注意，美國聯邦法律禁止 Exactech 提供、償付或以其他方式承付向被控違反適用反腐敗法律的個別僱員施加的任何罰款。

g. 甄選及保留第三方

由於 Exactech 須對代其行事的第三方行為負責，故 Exactech 將在法律團隊作出徹底的盡職調查後聘請第三方。（請參閱第三方甄選及保留程序 (CEP-GAP-102-02)）。Exactech 人員不得透過第三方間接行賄或貪腐。所有第三方亦須領取其司法管轄區適用的《業務合作夥伴行為守則》副本，簽署確認書表明其已閱讀及充分理解，以及其將遵守相關條款。

h. 商業禮節

不得利用商業禮節誘使公職人員履行或不履行公職或實現其他不當目的。另外，為避免造成疑似不當行為，商業禮節必須依據適用當地法律，在適當情況下依法提供。必須遵守本政策及其相應程序，或根據涉及本公司產品或服務的合約義務向公職人員提供商業禮節，且須與本公司產品或服務的展示、推廣或說明直接相關。（請參閱向公職人員和醫療保健專業人員提供商業禮節 (CEP-GAP-102-04)）。禁止向近親提供商業禮節。

i. 政治捐款

不得向任何政黨或任何政治職務候選人之政選直接或間接捐助、借出或提供 Exactech 資金或資產（包括本公司僱員的工時），即使適用法律允許作出該等捐款亦然。不得以賄賂、影響公職人員或受保護接收方或獲得其任何利益為目的提供政治捐款。本政策並未禁止 Exactech 在獲得合規委員會批准的情況下向本公司可能決定支持的政治行動委員會 (PAC) 作出捐款。

本政策並未禁止 Exactech 人員個別參與其本國的政務。個人必須選擇在業餘時間自費參與及參加政治活動。除以個人名義作出捐款的人士的姓名及個人資料外，個人政治捐款不得提及 Exactech 或與 Exactech 具有關聯或來往的任何人士。當個人就公共問題發言時，其必須闡明其僅代表自己而非本公司作出相關評論或陳述。如對參與政治活動或向政黨或候選人作出捐贈有任何疑問，則應與 Exactech 合規部或法務部聯絡。

j. 慈善捐款及助學金

Exactech 致力為其經營業務所在的社區作出貢獻，且本政策允許向慈善組織及機構作出合理捐贈。然而，本公司需要保證慈善捐款或助學金將不會用作掩飾違反適用法律向公職人員或 HCP 作出的違法付款。如果相關捐贈是以獲取或保留業務或獲得不當利益為交換條件而作出，即使公職人員或 HCP 並未收取經濟利益，仍可能禁止向與該公職人員或 HCP

來往的組織提供合法慈善捐款或助學金。所有慈善捐款、助學金及獎學金申請均須依據 Exactech 合規與道德計劃事先獲得批准，且須遵守本政策及其相應程序。（請參閱公司公民意識 (CEP-GAP-102-03)）。一般而言，Exactech 合規與道德計劃規定，慈善捐款或助學金之特定申請須以書面形式隨同充分的資料提交予合規部，且相關申請須經合規部批准，方可承諾作出或提供任何相關慈善捐贈或助學金。如對慈善捐贈或助學金有任何疑問，則應與 Exactech 合規部聯絡。

k. 疏通費

大多數國家禁止疏通費。因此，本政策禁止疏通費。若您不確定有關付款是否符合疏通費資格，請在作出付款前向 Exactech 法務部或合規部尋求指導。

l. 徵求

Exactech 拒絕向任何人士行賄或作出不當付款。這意味著，如果業務合作夥伴、潛在業務合作夥伴、行業競爭對手、HCP、醫院或任何公職人員請求或要求賄賂或其他不當付款，Exactech 人員必須拒絕該請求或要求。

m. 必要舉報

所有 Exactech 人員均須立即舉報任何已知的作出不當付款的請求或承諾。（請參閱合規問題應對辦法 (CEP-RCI-102-01)）。本程序概述多種舉報方法。當收到有關賄賂或其他不當付款的善意舉報時，合規總監及高級管理層將確定調查舉報所需的具體措施（如有）。

n. 禁止報復政策

Exactech 政策禁止向善意舉報潛在違反 Exactech 政策或任何適用法律行為之任何人士進行報復。

o. 因脅迫而作出付款：敲詐勒索及安全付款

如果公職人員或第三方要求任何 Exactech 人員作出不當付款，並且被要求作出付款的個人合理地認為不作出付款將導致對其自身或其家人的健康或安全造成即時危害，則該要求被視作「敲詐勒索」，且該付款在 Exactech 政策下獲允許且可以進行支付。該例外情況僅適用於身體健康或人身安全方面。對商業、財務或其他利益的威脅不被視作「敲詐勒索」，而且不能證明不當付款有正當理由。

倘若有關付款乃針對敲詐勒索要求而作出，則必須準確記錄付款的情況（包括付款原因、金額及收款人的身份），並立即以書面形式向合規總監報告。當收到有關針對敲詐勒索要求作出付款的善意舉報時，合規總監及高級管理層將確定調查舉報所需的具體措施（如有）。

針對敲詐勒索要求而作出的任何付款必須在本公司的賬簿和記錄中準確記錄。該記錄必須包括正確的付款金額，並明確說明其目的以及不作出付款將如何導致對其自身或其家人的健康或安全造成即時危害。

p. 僱員培訓及認證

如有必要，Exactech 應對所有必要的個人進行培訓，包括其董事、高級職員及職能包括與公職人員聯絡及來往的該等 Exactech 僱員。個人或需證明其已閱讀並理解本政策，並將遵守本政策。未能完成本公司要求的培訓或認證或會導致紀律處分。此外，Exactech 可要求第三方進行類似的培訓及認證。合規部將備存培訓及認證文件。倘若本公司使用線上培訓管理工具，則有關記錄將存儲在線上數據庫中。

q. 發現並審查危險信號

對公職人員作出的不當支付通常具有偽裝性或隱蔽性，以避免被發現。因此，Exactech 人員有責任熟悉本政策，並且在開展 Exactech 業務時須了解下文載列的危險信號。危險信號可能是賄賂或腐敗的標誌，法務部有必要對此執行進一步審查。下列危險信號列表並且完整列表，Exactech 人員必須向法務部或合規部報告導致認為違反了本政策或適用法律的資訊。此類報告可通過合規熱線以匿名方式進行。

危險信號的示例包括：

- 拒絕證明遵守適用法律或本政策或參加反腐敗培訓；
- 在達成合約或採購決策（包括招標）時或前後接觸 Exactech 人員，並說明與公職人員有特殊安排；
- 拒絕充分回應與盡職調查有關的任何問題；
- 擬聘請第三方（非僱員）履行合約規定的主要服務；
- 由公職人員推薦給 Exactech 人員；
- 似乎與公職人員有關係或是公職人員的密友，或似乎對公職人員有影響力；
- 似乎沒有能力執行其所從事的服務；

- 要求在第三方國家以現金或無法追蹤的資金向第三方或已編號的賬戶支付佣金、報銷款或其他付款；
- 要求在授予特許權、合約或其他業務之前支付款項；
- 尋求異常高的服務費佣金，或尋求或有費用或「成功」酬金；
- 要求支付額外佣金或費用以促成服務；
- 要求達成不尋常的合約期限或條款；
- 索取異常高的折扣或定價優惠；
- 缺乏支持付款請求的憑單，特別是與律師事務所、旅行社及顧問有關的供應商費用；
- 為付款或匯總（非分項）條目提供模糊、非特定性描述；
- 要求作出現金付款或「賬外」付款；
- 利用大量小額現金交易；
- 提供所附條款令 Exactech 人員無法理解的發票；
- 在發票或會計條目中就費用或付款使用籠統的描述，例如「特殊」、「加速」、「雜項」、「其他」或「額外」；或
- 在沒有適當憑據的情況下，以普通或約整面額向第三方作出付款。

r. 向法律或合規人員尋求指導

Exactech 人員如果面臨任何可能涉及本政策所述腐敗和賄賂事項的問題或業務往來，必須立即聯絡法務部或合規部，以獲取有關如何處理或解決問題的指導。

可能會定期要求 Exactech 人員向公司提交有關遵守適用法律及本政策的正式聲明。

s. 違反本政策

遵守本政策及相應程序屬強制性，不遵守規定即構成違反 Exactech 政策的行為。Exactech 將對其行為被認為違反本政策或適用法律的任何僱員採取適當的紀律處分。違反本政策的個人將受到紀律處分，最嚴重者可包括解僱。未能報告可能表明存在違規行為的情況或沒有合理理由而未能發現違反本政策的行為可能構成紀律處分理由。

t. 其他資訊

Exactech 合規與道德計劃保存在本公司內聯網的合規團隊網站上，亦可從合規部獲取。

2. 範圍

本政策適用於全球範圍內的所有 Exactech 團隊成員及同事。

3. 職責

Exactech 合規部應負責實施本政策。

4. 生效日期

本政策及其修訂自 Exactech 合規委員會採取行動批准之日起生效。除非及直至合規委員會採取行動撤銷、修訂或取代本政策，否則本政策一直有效。

5. 例外情況

只有在合規總監、法務部副總裁及合規委員會書面批准的情況下，並且僅當例外情況不會導致違反任何法律或法規，方可對本政策實施例外情況。