

I. 목적:

Exactech, Inc., 자회사, 이사회, 임원 및 관리자(통칭하여, "회사" 또는 "Exactech")는, 특히 의료 기기 및 건강 관리 산업에서 전 세계적으로 뇌물 수수 및 부패로 인한 위험을 인식합니다. 많은 국가에서 의료 시스템은 정부가 소유하거나 통제하며, 해당 국가에서 근무하는 의료 전문가는, 공무원으로 분류합니다. 이와 같이, 우리는 효과적인 부패방지 컴플라이언스 프로그램의 개발 및 유지관리를 위해 헌신하고 있습니다. 그러한 프로그램은 조직 내 모든 레벨의 윤리적 행동에서 발견되며 적절하고 검증된 내부 통제에 의해 지원받고 있습니다. 윤리적 관계에 대한 회사의 약속은 약속이 제공하는 환자의 삶을 개선하려는 회사의 사명에서 비롯됩니다. 부패 및 뇌물 수수는 이러한 중요한 관계를 손상시킬 수 있으며 본 사명에 반합니다. 따라서, 회사는 부패한 수단을 통해 판매하기 보다는 차라리 판매를 포기합니다. Exactech는 직원, 중개인, 대리인 및 사업 파트너가 모든 관련자의 이익을 보호하기 위해 본 정책을 준수하도록 기대합니다. Exactech는 본 정책에 대한 위반 사건이 발생할 경우 신속하고 단호한 조치를 취할 것입니다.

정의:

컴플라이언스는 주요 정의에 대한 포괄적인 용어집을 유지합니다. 이러한 키워드 및 용어는 수시로 변경될 수 있습니다.

준거법

브라질 부패 방지법

뇌물 수수

사업 호의 방식

최고 준법 책임자

가까운 친척

컴플라이언스 위원회

컴플라이언스 및 윤리 프로그램

부패

신속한 업무 처리를 위한 지불

의료전문가(HCP)

지불

공무원

위험신호(Red Flags)

제3자

영국 뇌물 수수법

미국 해외 부패 방지법(FCPA)

정책:

1. 정책

a. 정책 선언

본 정책에 따라, Exactech는 국내 및 해외 자회사의 직원을 포함하는 각 직원 및 회사를 대표하는 각 임원, 주주, 이사, 컨설턴트, 대리인, 배포자, 공급업체, 또는 기타 제 3자가 (통칭하여, "Exactech 직원") 회사를 대표하여 전세계 어디서나 부패한 활동에 직간접적으로 관여하는 것을 금지합니다. Exactech 직원은 부적절한 행동으로 보이는 행동은 하지 않아야 합니다. Exactech의 컴플라이언스 및 윤리 프로그램은 본 정책의 핵심 요소를 시행합니다.

회사는 모든 Exactech 직원이 Exactech에 부적절한 비즈니스 이점을 제공하기 위해 계약 또는 사업을 얻거나 유지할 목적으로 공무원에게 지불 또는 기타 가치있는 것을 제공 또는 약속하는 것을 금지합니다. 이러한 용어는 아래 정의되어 있습니다.

b. 법률 개요

관련 법률 및 조약(미국 해외 부패 방지법, 영국 뇌물 수수법, 브라질 부패 방지법, UN 부패방지 협약, OECD 국제 비즈니스 거래에서 외국 공무원의 뇌물 수수에 관한 협약, 그리고 전세계 국가의 다양한 현지 법률 포함)은 계약 또는 사업을 얻거나 유지하기 위해 공무원에게 지불을 제공 또는 약속하는 것을 금지합니다. 그러한 활동은 직접적으로 행하든 간접적으로 행하든 불법입니다. 따라서, 제3자가 부당한 목적으로 공무원에게 지불액의 일부를 줄 것이라고 인지(knowledge)하고 Exactech를 대신해서 일하는 제3자(중개인, 컨설턴트, 합작회사 파트너, 대리인, 회계사, 또는 공급업체 등)에게 지불하는 것은 법률 위반입니다. 부당한 목적에는 수령인의 공식적인 행동(또는 행동에 실패), 또는 공무원의 법적 의무를 위반하는 결정에 영향을 미치는 것; 수령인이 자신의

영향력을 사용하여 행동 또는 결정에 영향을 미치도록 유발; 또는 사업과 관련있는 부적절한 이점을 확보하는 것을 포함합니다.

인지(knowledge)란 공무원에게 지불 또는 제안이 이루어지거나, 결국 이루어질 것이라는 것, 또는 상당 부분 확실히 이루어질 것이라는 것을, 실제로 알고 있는 것이나 확실히 그럴 것이라 믿고 있는 것을 포함합니다. 인지(knowledge)는 또한 제3자가 사업을 얻기 위해 공무원에게 지불액의 일부가 전달될 가능성이 상당함을 알려주는 정황에 대한 의도적인 무시, 또는 “의도적 외면”을 포함합니다.

c. 장부 및 기록

관련 부패 방지 및 기록유지법에는 또한 Exactech가 (i) 거래 및 자산 처분을 "합리적이고 상세하게, 정확하고 공정하게 반영하는" 기록을 작성 및 보관하고 (ii) 거래가 적절하게 실행되고 기록된다는 "합리적인" 확신을 제공할 내부 통제를 유지해야 한다는 조항이 포함되어 있습니다. 따라서, Exactech은 회사 장부 및 기록에 회사 자금의 모든 지출을 완전하고 공정하게 반영해야 하며 허위로 기재하거나 또는 오도하는 기록을 만들려는 시도를 금지합니다. 이외에도, Exactech는 자산의 모든 거래 및 처분이 적절한 승인으로부터 발생하는 회계 절차, 재무 보고, 통제를 확립 및 유지하고, 그리고 모든 거래는 장부, 기록, 계정에 정확하고 합리적으로 상세하게 기록합니다. Exactech 직원은 Exactech의 회계 절차, 재정 보고, 통제 요건을 반드시 준수해야 합니다. 이러한 요구 사항은 Exactech 직원이 발생시킨 경비 또는 실행한 거래에 적용되고 Exactech 직원에게 배상을 요청하기 위해 제3자가 발생시킨 경비에 적용됩니다.

d. 상업적인 뇌물 수수

미국 주법 및 연방법, 영국 뇌물 수수법, 그리고 다른 여러 국가의 법률도 또한 상업적인 뇌물 수수를 금지하는데, 이는 비즈니스 경쟁업체에 맞서 부적절한 우위를 확보하기 위한 제3자의 중개인 또는 직원과의 부패한 거래도 포함합니다. 부패의 형태에는 공무원 또는 정부가 관리하는 의료 시설이 반드시 포함되지 않습니다. 따라서 Exactech의 정책은 공무원과 관련있는 전통적인 뇌물 수수를 넘어 확장됩니다. Exactech의 정책은 공급업체, 고객, 그리고 중개인을 포함하나 이에 국한되지 않고, 일체의 부당한 지불을 구하고, 제공 또는 수령하는 것을 포함하여, 상업적인 뇌물 수수를 구성하는 모든 행동에 참여하지 않는다는 것입니다.

e. 이해 상충

Exactech는 Exactech 직원 및 가까운 친척(위에 정의된 바와 같이)에게 다음을 금지합니다:

- (i) 회사의 공급업체, 고객, 또는 경쟁사 중의 한 곳에서 금전적 또는 유익한 이익을 얻거나;
- (ii) 공급업체, 고객, 또는 회사의 경쟁사로부터 금전, 선물, 지나친 접대, 대출, 또는 기타 특별 우대를 수락; 또는 (iii) 개인적 이익을 위해 회사 재산, 정보, 또는 지위를 이용하는 행위를 금지합니다. 본 정책의 예외사항은 반드시 법무 부서의 승인을 받아야 합니다.

f. 위반의 결과

부패방지법 위반에 대한 처벌은 중대할 수 있습니다. 미국의 경우만 보면, 준거법은 부당한 행위와 관련된 Exactech 및 개인에게 다음과 같은 처벌을 내릴 수 있습니다:

- 민형사상의 처벌 및 수백만 달러의 벌금
- 징역
- 정부 계약의 중단 및/또는 배제
- 수출 허가 및 특혜 거부
- 청구하기 위해 미국으로 인도

그러한 처벌은 부당한 지불이 발생한 현지 사법권 내에서 반복될 수 있습니다. 미국 연방법은 부패방지 관련법에 대한 위반으로 기소된 개인 직원에게 부과된 벌금을 Exactech가 제공, 배상하거나 기타 자금을 지원하는 것을 일체 금지함에 유의하십시오.

g. 제3자의 선정 및 유지

Exactech은 대리하는 제3자의 행위에 대해 책임을 질 수 있고, Exactech는 철저한 법무팀 적격 심사를 거친 후 제3자와 계약을 체결합니다. (제3자 선택 및 유지 절차(CEP-GAP-102-02)를 [참고하세요](#)). Exactech 직원이 제3자를 통해 뇌물 수수 또는 부패를 간접적으로 이용하는 것을 금지합니다. 모든 제3자는 또한 관할 지역에 해당하는 사업 파트너 행동 강령의 사본을 받아야 하고, 이를 읽고 완전히 이해했으며, 그리고 약관을 준수할 것이라는 승인에 서명해야 합니다.

h. 사업 호의 방식

사업 호의 방식은 공식 업무를 시행 또는 시행하지 않도록 하기 위해, 또는 다른 부당한 목적을 위해 공무원을 유도하려고 사용되어서는 절대 안됩니다. 게다가, 사업 호의 방식 조항은 부당하게 보이지 않도록 준거법에 따라 합법적이고 상황에 따라 적절한 것이어야

합니다. 공무원에 대한 사업 호의 방식 조항은 본 정책 및 해당 절차를 준수해야 하고 회사의 제품 또는 서비스에 대한 데모, 판촉, 또는 설명, 또는 회사의 제품 또는 서비스와 관련된 계약상의 의무와 직접 관련되어야 합니다. (공무원 및 의료전문가에 대한 사업 호의 방식(CEP-GAP-102-04)을 참조하세요). 가까운 친척에 대한 사업 상 제공은 금지합니다.

i. 정치 기부금

비록 준거법에서 기부금을 허용한다 할지라도, 회사 직원의 업무 시간을 포함하여, Exactech 자금 및 자산을, 직접 또는 간접적으로 정당 또는 정치 공직 후보자의 캠페인에 기부, 빌려주거나, 이용해서는 안 됩니다. 정치 기부금은 뇌물, 영향력, 또는 공무원이나 관계 수령인으로부터 어떤 이익을 얻기 위한 목적으로 제공해서는 절대 안 됩니다. 본 정책은 컴플라이언스 위원회의 승인을 받아, Exactech이 지지하기로 결정할 가능성이 있는 정치 활동 위원회(PACs)에 기부하는 행위는 금지하지 않습니다.

본 정책은 Exactech의 직원이 자국에서 정치적 문제에 개인적으로 참여하는 것을 금지하지 않습니다. 개인은 자신의 시간 및 비용으로 자신의 정치 활동 개입 및 참여를 선택해야 합니다. 개인적인 정치 기부는 기부자 본인의 이름 및 개인정보 외에 Exactech 또는 Exactech에 소속된 사람이나 관련된 사람을 언급해서는 안 됩니다. 개인이 공적인 문제에 대해 의견을 말할 경우, 의견 또는 진술은 순전히 개인적인 의견이며 회사의 견해가 아님을 분명히 해야 합니다. 정치적 행사에 대한 참여 또는 정당이나 후보자에 대한 기부에 대한 모든 질문은 Exactech의 컴플라이언스 또는 법무 부서에 보내야 합니다.

j. 자선 기부금 및 교육 보조금

Exactech는 회사가 사업을 운영하고 있는 지역 사회에 기여하고 있다고 믿고 있고, 본 정책은 자선 기관 및 단체에 대한 합당한 기부금을 허용합니다. 그러나, 회사는, 자선 기부금 또는 교육 보조금이 준거법을 위반하여 공무원 또는 HCPs에게 불법 지불을 위장하는데 사용되지 않도록 해야 할 필요가 있습니다. 비록 공무원 또는 HCP가 경제적 이익을 얻지 못하더라도, 공무원 또는 HCP가 소속되어 있는 조직에 대한 합법적인 자선 기부금 또는 교육 보조금은 사업을 획득 또는 유지하거나 부적절한 이익을 확보하는 대가로 기부를 하는 경우 금지될 수 있습니다. 자선 기부금, 교육 보조금, 그리고 장학금에 대한 모든 요청은 Exactech의 컴플라이언스 및 윤리 프로그램에 따라 사전 승인을 받아야 하며 본 정책 및 해당 절차를 준수해야 합니다. (기업 시민 의식(CEP-GAP-102-03)을 참조하세요). 일반적으로, Exactech의 컴플라이언스 및 윤리 프로그램은 자선 기부금 또는

교육 보조금에 대한 특정 요청을 적절한 정보와 함께 서면으로 컴플라이언스 부서에 제출해야 하며, 그러한 약속 또는 제공된 자선 기부금 또는 교육 보조금 약속은 사전에 컴플라이언스 부서의 승인을 받아야 합니다. 자선 기부금 또는 교육 보조금에 관한 질문은 Exactech의 컴플라이언스 부서로 보내야 합니다.

k. 신속한 업무 처리를 위한 지불

대부분의 국가는 신속한 업무 처리를 위한 지불을 금지하고 있습니다. 따라서, 본 정책은 신속한 업무 처리를 위한 지불을 금지합니다. 지불이 신속한 업무 처리를 위한 지불에 해당되는지 확실하지 않은 경우, 지불을 하기 전에 Exactech의 법무 또는 컴플라이언스 부서에서 지침을 요청하세요.

l. 청탁

Exactech는 누구에게도 뇌물 또는 부당한 지불을 제공하는 것을 거절합니다. 사업 파트너, 예비 사업 파트너, 업계 경쟁자, HCP, 병원, 또는 공무원이 뇌물 또는 기타 부당한 지불을 요청하거나 요구하는 경우, Exactech 직원은 이러한 요청이나 요구를 거부해야 함을 의미합니다.

m. 신고 의무

모든 Exactech 직원은 요청에 대한 모든 인지(knowledge), 또는 부당한 지불에 대한 약속을 즉시 신고해야 합니다. (컴플라이언스 문제에 대한 대응(CEP-RCI-102-01)을 *참고하세요*). 본 절차는 다양한 신고 방법을 간략하게 설명합니다. 뇌물 또는 기타 부당한 지불에 대한 선의의 보고가 접수되면, 최고 준법 책임자 또는 고위 경영진이 어떤 단계를 밟을지 결정하고, 필요하다면, 신고에 대한 조사가 진행되도록 해야 합니다.

n. 보복금지 정책

Exactech의 정책은 선의에 의해 Exactech 정책 또는 준거법의 위반 가능성을 보고한 사람에 대한 보복을 금지합니다.

o. 강압에 의한 지불: 갈취 및 안전성에 대한 지불

공무원 또는 제3자가 Exactech 직원에 대한 부적절한 지불을 요청하고, 그러한 지불을 요구한 개인에게 지불을 하지 않으면 직원 자신의 건강 또는 안전 또는 건강에 임박한 피해를 줄 것이라고 합리적으로 믿는 경우, 또는 가족 구성원의 안전을 위해 요구가 "지나치게 높음"으로 간주되는 경우, Exactech 정책에 따라 지불을 허용할 수 있습니다. 이러한 예외는 신체적 건강 또는 안전에만 적용됩니다. 상업적, 재정적, 또는 기타 이익에 대한 위협은 "지나치게 높음"으로 간주되지 않으며 부당한 지불을 정당화하지 않습니다.

지나치게 높은 요구에 대한 대응으로 그러한 지불이 이루어진 경우, 지불의 이유와 금액, 그리고 수령인의 신원을 포함하여, 지불이 이루어진 상황을 정확하게 기록하여 즉시 최고 준법 책임자에게 서면으로 신고해야 합니다. 지나치게 높은 요구에 대한 대응으로 지불이 이루어졌다는 선의의 보고를 받으면, 최고 준법 책임자 및 고위 경영진은 어떤 단계를 밟을지 결정하고, 필요한 경우, 신고에 대한 조사가 진행되도록 해야 합니다.

지나치게 높은 요구에 대한 반응으로 이루어진 모든 지불은 회사의 장부 및 기록에 정확하게 기록해야 합니다. 본 기록에는 지불의 정확한 금액, 그 목적에 대한 명확한 설명, 지불을 하지 않을 경우 자신의 건강, 안전 또는 가족의 건강, 안전에 임박한 결과를 초래하는 방법이 포함되어야 합니다.

p. 직원 교육 및 인증

Exactech는 이사, 임원을 포함한 모든 필요한 개인들에게, 필요한 경우, 계약 및 공무원과의 상호 작용을 포함한 Exactech 직원의 직무에 관한 교육을 실시합니다. 개인은 본 정책을 읽고 이해하였으며 이를 준수할 것임을 서면으로 증명해야 할 수도 있습니다. 회사가 요구하는 교육 및 인증을 수료하지 못하면 징계 처분을 받을 수 있습니다. 이외에도, Exactech은 제3자에게 유사한 교육 및 인증을 요구할 수 있습니다. 교육 및 인증 문서는 컴플라이언스 부서에서 유지할 것입니다. 회사가 온라인 교육 관리 툴을 이용하는 경우, 그러한 기록은 온라인 데이터베이스안에 저장될 것입니다.

q. 위험신호(Red Flags)의 발견 및 검토

공무원에 대한 부적절한 지불은 일반적으로 감시를 피하기 위해 위장되거나 숨겨져 있습니다. 따라서, Exactech 직원은 본 정책을 숙지하고 Exactech 사업을 수행할 때 아래 제공된 위험신호(Red Flags)를 이해해야 합니다. 위험신호(Red Flags)는 뇌물 수수 또는 부패의 징후일 수 있으며 법무 부서의 추가 조사를 타당하게 합니다. 아래의 위험신호(Red Flags) 목록은 모든 경우를 포함한 것이 아니며, Exactech 직원은 본 정책 또는 준거법을 위반했다는 생각이 든다면 법무 또는 컴플라이언스 부서에 신고해야 합니다. 그러한 신고는 컴플라이언스 핫라인을 통해 익명으로 진행될 수도 있습니다.

위험신호(Red Flags)의 예시에는 다음을 포함합니다:

- 준거법 또는 본 정책 준수를 인증하는 것을 거부 또는 부패방지 교육 참석을 거부;
- 입찰을 포함하여, 계약 또는 조달 결정시 또는 비슷한 시점에 Exactech 직원에 접근하여, 공무원과 특별한 관계가 있다고 설명;

- 적격 심사에 관한 질문에 적절히 대답하는 것을 거부;
- 계약상 주요 서비스를 실행하는데 제3자(직원이 아닌)를 참여시키려는 의도;
- 공무원이 Exactech 직원에게 권장;
- 공무원의 친척이거나 가까운 친구처럼 보이는 경우, 공무원에 대한 영향력이 있어 보이는 경우;
- 참여한 서비스를 수행할 수 있는 능력이 없는 것으로 보이는 경우;
- 커미션, 상환금, 또는 기타 지불금액을 현금이나 추적할 수 없는 방법으로, 제3국의 제3자, 또는 번호 계정으로 지불할 것을 요청;
- 양해, 계약, 또는 기타 사업권을 제공하기 전에 지불을 요청;
- 비정상적으로 큰 서비스 커미션을 요구, 또는 우발적이거나 “성공” 수수료를 원함;
- 서비스 촉진을 위한 추가적인 커미션 또는 수수료를 요청;
- 특이한 계약 조건을 요청;
- 비정상적으로 큰 할인 또는 가격 감면을 요청;
- 특히 법률 회사, 여행사, 그리고 컨설턴트와 관련된 판매회사 비용에 대한, 지불 요청을 뒷받침하는 문서가 부족함;
- 지불 또는 합계(물품별이 아닌) 항목이 모호하고, 구체적인 설명을 제공하지 않음;
- 현금 지불 또는 “장부 외” 지불을 요청;
- 다수의 소액 현금 거래를 이용;
- Exactech 직원이 이해할 수 없는 용어로 작성된 청구서를 제공함;
- 청구서 또는 회계분개의 수수료 또는 지불에 대해 “특별”, “긴급”, “기타”, “그 외”, “추가적” 같은 막연한 용어를 사용;
- 적절한 문서화 없이, 제3자에게 정기적인 또는 대략적인 액면가로 지불하는 경우.

r. 법무 또는 컴플라이언스 직원에게 지침 요청

본 정책이 규정하는 부패 및 뇌물 수수 사안을 시사하는 문제 또는 사업 거래와 직면한 Exactech 직원은 문제를 진행 또는 처리하는 방법에 대한 지침에 대해 즉시 법무 또는 컴플라이언스 부서에 연락해야 합니다.

정기적으로, Exactech 직원은 준거법 및 본 정책 준수와 관련된 공식적인 진술을 회사에 제출하도록 요청받을 수 있습니다.

s. 본 정책 위반

본 정책 및 해당 절차를 준수하는 것은 필수이며, 준수하지 않으면 Exactech 정책을 위반하는 것입니다. Exactech는 본 정책 또는 준거법을 위반한 것으로 밝혀진 직원에 대해 적절한 징계 조치를 취할 것입니다. 본 정책을 위반한 개인은 최대 해고를 포함한, 징계 대상이 될 것입니다. 위반을 나타낼 수 있는 상황 또는 본 정책의 위반을 감지하는 부당한 실패를 신고하지 않으면 징계의 사유가 될 수 있습니다.

t. 추가적인 정보

Exactech의 컴플라이언스 및 윤리 프로그램은 회사의 인트라넷 컴플라이언스 팀 사이트에서 유지되고 또한 컴플라이언스 부서에서 이용 가능합니다.

2. 범위

본 정책은 전 세계 모든 Exactech 팀원 및 파트너에게 적용됩니다.

3. 책임

Exactech의 컴플라이언스 부서는 본 정책을 시행할 책임이 있습니다.

4. 발효일

본 정책 및 개정은 Exactech의 컴플라이언스 위원회의 조치에 의한 승인일로부터 유효합니다. 본 정책은 컴플라이언스 위원회의 조치로 취소, 개정, 또는 대체되지 않는 한 효력을 유지합니다.

5. 예외

본 정책에 대한 예외는 최고 준법 책임자, 법무 부서장, 그리고 컴플라이언스 위원회의 서면 승인이 있어야 하며, 예외는 법률이나 규정을 위반하지 않는 경우에만 발생합니다.