

ÄNDAMÅL:

Exactech, Inc., dess dotterbolag, styrelse, tjänstemän och ledning (tillsammans "Företaget" eller "Exactech") förstår riskerna för mutor och korruption i global skala, i synnerhet inom medicintekniska produkter och hälsovårdsindustrin. Sjukvårdssystemen i många länder är statligt ägda eller kontrollerade, och sjukvårdspersonal som arbetar i dessa länder klassificeras därför som offentliga tjänstemän. Således är det viktigt för oss att utarbeta och upprätthålla ett ändamålsenligt program för korruptionsbekämpning. Programmets rättesnöre är etiskt uppträdande på alla nivåer i organisationen, och det kompletteras med tillräckliga och beprövade interna kontrollåtgärder. Företagets engagemang för etiska patientrelationer härrör från företagets uppdrag att förbättra livet för de patienter som det tjänar. Korruption och mutor kan skada detta kritiska förhållande och är antitetiskt för detta uppdrag. Följaktligen skulle företaget hellre avstå från en försäljning än att få den intäkten på ett korrupt sätt. Exactech förväntar sig att dess anställda, ombud, representanter och affärspartner följer denna policy för att skydda alla inblandades intressen. Exactech kommer att vidta snabba och kraftfulla åtgärder i händelse av brott mot denna policy.

DEFINITIONER:

Vår avdelning för regelefterlevnad har en omfattande termdatabas med viktiga definitioner. Dessa nyckelord och termer kan ändras från tid till annan.

Tillämpliga lagar

Lei Anticorrupção (Brasiliens antikorrupptionslag / Clean Companies Act)

Mutbrott

Affärsgåvor

Efterlevnadsansvarig

Nära släkting

Efterlevnadskommitté

Program för regelefterlevnad och etiskt uppträdande

Korruption

Smörjningsbetalning (underlättande betalning)

Hälso- och sjukvårdspersonal

Betalning

Offentlig tjänsteman

Röda flaggor

Tredje part

Bribery Act (Storbritannien):

Foreign Corrupt Practices Act / FCPA (USA):

POLICY:

1. Policy

a. Vår policy

Enligt denna policy måste alla anställda, däribland anställda hos inhemska och utländska dotterbolag, och företrädare för företaget, däribland alla ledande befattningshavare, aktieägare, styrelseledamöter, konsulter, agenter, distributörer, leverantörer och andra tredje parter som agerar för företagets räkning, avstå från att direkt eller indirekt ägna sig åt korruption någonstans i världen. Exactechs personalstyrka måste undvika handlingar som orsakar ens ett intryck av felaktigt beteende. Policyns huvuddelar genomförs med hjälp av Exactechs program för regelefterlevnad och etiskt uppträdande.

Företaget förbjuder all Exactech-personal att erbjuda eller lova betalningar eller något annat av värde till offentliga tjänstemän i syfte att erhålla eller behålla avtal eller verksamhet eller att ge Exactech någon otillbörlig affärsfördel, såsom dessa villkor definieras nedan.

b. Gällande lagstiftning

Relevanta lagar och fördrag (inklusive USA:s Foreign Corrupt Practices Act, Storbritanniens Bribery Act, Brasiliens Lei Anticorrupção, FN:s Konvention mot korruption, OECD:s konvention om bekämpande av bestickning av utländska offentliga tjänstemän i internationella affärsförbindelser, och olika lokala lagar i länder runt världen) förbjuda erbjudanden eller löften om betalningar till offentliga tjänstemän för att få eller behålla kontrakt eller affärer. Detta är olagligt oavsett om det görs direkt eller indirekt. Således är det olagligt att göra en betalning till en tredje part som agerar för Exactechs räkning (såsom en agent, konsult, joint venture-partner, representant, ekonom eller leverantör) om man vet att denna tredje part kommer att överlåta en del av betalningen till en offentlig tjänsteman i ett otillbörligt syfte som strider mot dessa lagar. Otillbörliga syften inbegriper att påverka en officiell åtgärd (eller underlåtelse att

agera) av mottagaren, eller något beslut som strider mot den offentliga tjänstemannens officiella lagliga skyldigheter, eller att få mottagaren att använda sitt inflytande för att påverka en åtgärd eller ett beslut, eller att skaffa sig en otillbörlig fördel i samband med affärsverksamhet.

En sådan vetskap kan vara såväl faktisk kännedom som en fast övertygelse om att en betalning eller ett erbjudande har gjorts eller kommer att göras till den offentliga tjänstemannen. Vetskapen omfattar också att medvetet bortse ifrån omständigheter som gör det sannolikt att den tredje parten kommer att överlåta en del av betalningen till en offentlig tjänsteman för att skaffa sig en affärsmöjlighet.

c. Bokföring och redovisning

Den gällande lagstiftningen mot korruption och bokföringslagarna innehåller också bestämmelser som innebär att Exactech måste (i) genomföra bokföring som ”i rimlig detalj, korrekt och rättvisande” beskriver transaktionerna och placeringen av tillgångarna samt (ii) ha interna kontroller som ger ”rimlig” säkerhet för att transaktionerna genomförs och redovisas på rätt sätt. Därför kräver Exactech att företagets bokföring och register på ett fullständigt och rättvisande sätt återspeglar alla utbetalningar av företagets medel och förbjuder alla försök att skapa felaktiga eller vilseledande register. Exactech har dessutom upprättat och underhåller ett system för bokföringsrutiner och finansiell rapportering och kontroller för att säkerställa att alla transaktioner och överföringar av tillgångar endast sker med korrekt godkännande, och att alla sådana transaktioner registreras korrekt och i rimlig detalj i böcker, poster och konton. Exactechs anställda måste följa Exactechs bokföringsrutiner och krav på finansiella rapporter och kontroller. Dessa krav gäller utgifter som uppstår eller transaktioner som genomförs av Exactechs anställda, samt utgifter som uppstår på grund av tredje part som begär ersättning från Exactech.

d. Mutbrott inom näringsverksamhet

USA:s statliga och federala lagar, Storbritanniens Bribery Act, och lagarna i många andra länder förbjuder också kommersiell bestickning, vilket innebär korrupta förbindelser med tredje parters agenter eller anställda för att säkerställa en otillbörlig fördel gentemot företagskonkurrenter. Det är en form av korruption som inte nödvändigtvis involverar offentliga tjänstemän eller myndighetskontrollerade vårdinrättningar. Därför omfattar Exactechs policyer inte bara mutor till offentliga tjänstemän. Exactechs policy är att mutor och bestickning aldrig ska förekomma inom affärsverksamheten. Till exempel ska vi inte kräva,

erbjuda oss att ta emot eller faktiskt ta emot otillbörliga gåvor eller representation från leverantörer, kunder och mellanhänder eller andra parter.

e. Intressekonflikter

Exactech förbjuder Exactechs personal och deras nära anhöriga (enligt definitionen ovan) från det följande: (i) att ha ekonomiska eller andra intressen i någon av dess leverantörer, kunder eller konkurrenter, (ii) att ta emot pengar, gåvor, omfattande gästfrihet, lån eller annan specialbehandling från någon leverantör, kund eller konkurrent till företaget eller (iii) använda företagets egendom, information eller sin position på företaget för egen vinning. Undantag från denna policy måste godkännas av den juridiska avdelningen.

f. Påföljder vid överträdelser

Straffen för mutbrott kan vara hårda. Om man bara ser till USA kan relevanta lagar medföra följande straff för Exactech och enskilda personer som uppträder otillbörligt:

- Straffrättsliga och civilrättsliga påföljder samt böter på flera miljoner dollar
- Fängelse
- Förbud att inneha offentliga kontrakt/avstängning från offentliga upphandlingar
- Indragna exportlicenser och förmåner
- Utlämning till USA för att bli åtalad

Sådana straff kan också förekomma i lokala jurisdiktioner där otillbörliga betalningar sker. Märk även att federal lagstiftning i USA förbjuder Exactech att betala, ersätta eller på annat sätt finansiera böter som enskilda anställda ådrar sig till följd av brott mot gällande lagar mot korruption.

g. Urvalsprocess och bibehållande av tredje parter

Eftersom Exactech kan vara ansvarigt för uppförande av tredje parter som agerar för dess räkning kommer Exactech att anlita tredje parter först efter att de genomgått en grundlig tillbörlig kontroll och granskning från den juridiska avdelningen. (Se Selection and Retention of Third Parties Procedure (Rutiner för urval och bibehållande av tredje part) (CEP-GAP-102-02). Exactech-personal är förbjudna att indirekt använda mutor eller korruption genom en tredje part. Alla tredje parter måste också få en kopia av uppförandekoden för affärspartner som är tillämpliga på deras jurisdiktion, underteckna en bekräftelse på att de har läst den och förstår den fullt ut och att de kommer att följa dess regler.

h. Affärsgåvor

Affärsgåvor får aldrig användas för att förmå en offentlig tjänsteman att utföra eller inte utföra en offentlig funktion eller för något annat otillbörligt syfte. Tillhandahållandet av affärspresenter måste dessutom vara lagligt enligt gällande lokal lag och vara lämpligt under omständigheterna så att man inte skapar ett intryck av otillbörligt beteende. Tillhandahållandet av affärspresenter till offentliga tjänstemän måste dessutom uppfylla denna policy och motsvarande rutiner, och ha direkt anknytning till arbetet med att demonstrera, marknadsföra eller upplysa om företagets produkter eller tjänster, eller enligt avtalsenliga skyldigheter som rör företagets produkter eller tjänster. (Se Business Courtesies to Public Officials and Health Care Professionals (CEP-GAP-102-04)). Tillhandahållande av affärsidéer till nära släktingar är förbjudet.

i. Politiska bidrag

Exactechs resurser, inklusive de anställdas arbete, får inte överlåtas, lånas ut eller direkt eller indirekt göras tillgängliga för något politiskt parti eller någon kandidats valkampanj, oavsett om sådana bidrag är tillåtna enligt gällande lagar eller inte. Politiska bidrag får aldrig tillhandahållas i syfte att muta, påverka eller skaffa sig fördelar från en offentlig tjänsteman eller omfattad mottagare. Denna policy hindrar inte att Exactech bidrar till politiska kampanjkommittéer som företaget kan besluta sig för att stödja om de godkänns av efterlevnadskommittén.

Denna policy hindrar inte att Exactechs enskilda medarbetare engagerar sig i politiska frågor i sina hemländer. Individuer måste välja sina eget engagemang och deltagande i politiska aktiviteter på egen tid och på egen bekostnad. Individuella politiska bidrag får inte ha någon annan koppling till Exactech eller någon person som förknippas med eller har anknytning till Exactech utöver givarnas namn och personuppgifter. När någon gör uttalanden i samhällsfrågor ska det stå klart att det är denna person som står för kommentarer och påståenden, inte företaget. Alla frågor om deltagande i politiska evenemang eller om gåvor till politiska partier eller kandidater ska ställas till Exactechs avdelningar för regelefterlevnad eller juridiska avdelningen.

j. Bidrag till välgörenhet och utbildningsbidrag

Exactech anser att det är viktigt att bidra till de samhällen som vi verkar i, och rimliga gåvor till välgörenhetsorganisationer är tillåtna enligt denna policy. Företaget måste emellertid se till att dessa bidrag till välgörenhetsorganisationer eller utbildningsbidrag inte används för att dölja olagliga betalningar till offentliga tjänstemän eller hälso- och sjukvårdspersonal i strid mot

gällande lagar. Även om en offentlig tjänsteman eller hälso- eller sjukvårdspersonal inte får någon ekonomisk fördel av det, kan ett i övrigt legitimt bidrag till en välgörenhetsorganisation eller ett utbildningsbidrag till en organisation som en offentlig tjänsteman eller en hälso- eller sjukvårdspersonal har en koppling till vara förbjudet om donationen görs i utbyte mot att erhålla eller bibehålla affärer eller säkra en otillbörlig fördel. Alla förfrågningar om välgörenhetsbidrag, utbildningsbidrag och stipendier måste godkännas i förväg i enlighet med Exactechs program för regelefterlevnad och etik och måste följa denna policy och dess motsvarande rutiner. (Se Corporate Citizenship (CEP-GAP-102-03)). Generellt sett måste särskilda ansökningar om tillstånd att ge bidrag till välgörenhet eller utbildningsbidrag lämnas in skriftligen med tillräcklig information till efterlevnadsavdelningen, och måste godkännas av efterlevnadsavdelningen innan en sådan välgörenhetsdonation eller ett sådant utbildningsbidrag kan utlovas eller erbjudas. Kontakta Exactechs efterlevnadsavdelning om du har frågor om bidrag till välgörenhet eller utbildningsbidrag.

k. Smörjningsbetalningar

De flesta länder förbjuder smörjningsbetalningar. Således förbjuder denna policy smörjningsbetalningar. Om du är osäker på om en betalning är en underlättande betalning ska du be Exactechs juridiska avdelningar eller efterlevnadsavdelningar om råd innan du genomför betalningen.

l. Krav på mutor

Exactech betalar inte mutor och gör inte otillbörliga betalningar till någon. Om en affärspartner, blivande affärspartner, branschkonkurrent, hälso- och sjukvårdspersonal, sjukhus eller någon offentlig tjänsteman begär eller kräver bestickning eller annan felaktig betalning innebär det att Exactech-personalen måste neka sådana begäranden eller krav.

m. Rapportering

All Exactech-personal måste omedelbart rapportera all kännedom om en begäran om eller löfte att göra en otillbörlig betalning. (Se Responding to Compliance Issues (CEP-RCI-102-01)). Denna procedur beskriver många rapporteringsmetoder. Den efterlevnadsansvariga och företagsledningen ska avgöra vilka eventuella åtgärder som ska vidtas när en rapport i god tro om en muta eller annan otillbörlig betalning inkommer.

n. Policy mot vedergällning

Exactechs policy förbjuder repressalier mot den som i god tro rapporterar en möjlig överträdelse av vår policy eller någon gällande lag.

o. Betalningar som görs under tvång: Utpressning och beskyddarpengar

Om en offentlig tjänsteman eller en tredje part begär en felaktig betalning från någon Exactech-personal, och den person till vilken en sådan begäran om betalning har skäl att tro att en vägran att betala skulle leda till en överhängande hot mot hans eller hennes hälsa eller säkerhet eller hans eller hennes familjemedlemmars hälsa eller säkerhet så anses begäran vara en form av utpressning, och betalningen är då tillåten enligt Exactech-policy och kan få göras. Detta undantag gäller bara om den fysiska hälsan eller säkerheten hotas. Hot mot kommersiella, finansiella eller andra intressen rättfärdigas inte som utpressande och rättfärdigas inte sådana otillbörliga betalningar.

Om en sådan betalning görs till följd av utpressning måste omständigheterna, det vill säga anledningen till betalningen, beloppet och mottagarens identitet, noggrant registreras och rapporteras skriftligen till efterlevnadsansvarig. Den efterlevnadsansvariga och företagsledningen ska avgöra vilka eventuella åtgärder som ska vidtas när en rapport i god tro inkommer om att en betalning har gjorts till följd av utpressning.

Alla betalningar som görs som svar på en utpressande begäran måste bokföras korrekt i företagets böcker och poster. Betalningar till följd av utpressning ska registreras i företagets i bokföring med korrekt belopp och en tydlig förklaring av syftet samt på vilket sätt utebliven betalning skulle ha inneburit omedelbar skada på hans eller hennes eller anhörigas hälsa eller säkerhet.

p. Utbildning och certifiering av anställda

Exactech ska tillhandahålla utbildning för alla som behöver sådan, inklusive styrelseledamöter, ledande befattningshavare och anställda som har kontakt med och samverkar med offentliga tjänstemän i sitt arbete. Personer kan bli ombedda att intyga att de har läst och förstått denna policy och kommer att följa den. Varje sorts underlåtenhet att genomgå utbildningen eller lämna det intyg som begärs av företaget kan medföra disciplinära åtgärder. Dessutom kan Exactech kräva att tredje parter genomgår liknande utbildningar och certifieringar. Dokumentation av utbildningar och certifieringar ska registreras av efterlevnadsavdelningen. Om företaget använder sig av hanteringsverktyg för online-utbildning kommer sådana register registreras i online-databasen.

q. Att känna igen och bedöma röda flaggor

Otillbörliga betalningar till offentliga tjänstemän är ofta dolda eller undagömda för att undvika upptäckt. Följaktligen är det Exactech-personals ansvar att vara förtrogen med denna policy och förstå de röda flaggorna som anges nedan när de arbetar för Exactechs räkning. En röd flagga kan vara ett tecken på mutor eller korruption och kräver ytterligare granskning från vår juridiska avdelning. Nedanstående lista över röda flaggor är inte allomfattande, och Exactech-personalen måste rapportera till juridiska eller efterlevnadsavdelningar uppgifter som fått dem

att tro att det har inträffat en överträdelse av denna policy eller gällande lag. Sådan rapportering kan göras anonymt via telefonlinjen för regelefterlevnad.

Några exempel på röda flaggor i förhållande till FCPA är:

- vägrar att intyga att han eller hon följer gällande lagar eller denna policy eller vägrar att delta i utbildning mot korruption,
- Närmar sig Exactech-personal vid eller nära tidpunkten för ett kontrakt eller ett upphandlingsbeslut, inklusive anbud och förklarar att det finns särskilda arrangemang med en offentlig tjänsteman;
- inte besvarar frågor tillfredsställande i samband med due diligence-undersökningar,
- har för avsikt att anlita tredje parter (inte anställda) för att utföra de primärt avtalade tjänster som regleras av kontraktet,
- Rekommenderas till Exactech-personal av en offentlig tjänsteman;
- tycks vara släkt med eller nära vän till en offentlig tjänsteman, eller verkar ha inflytande över en offentlig tjänsteman,
- Verkar inte ha förmågan att utföra de tjänster som den anlitas för;
- kräver att provisioner, ersättningar eller andra betalningar görs med kontanter eller medel som inte kan spåras, i ett tredje land, till en tredje part eller till ett nummerkonto,
- begär betalning före en koncession, ett kontrakt eller liknande har tilldelats, vill ha stora provisioner eller resultatberoende arvoden,
- Söker ovanligt anseilig provision för tjänster, eller söker olika resultatberoende avgifter;
- Begär ytterligare provisioner eller avgifter för att underlätta tjänster;
- kräver ovanliga avtalsvillkor,
- Begär ovanligt stora rabatter eller prissänkningar;
- Saknar dokumentation som styrker en betalningsbegäran, särskilt ifråga om leverantörskostnader för advokatbyråer, resebyråer och konsulter;
- inte kan dokumentera varför en utbetalning ska göras eller lämnar vaga, ospecifika beskrivningar av betalningar eller uppger ospecificerade totalsummor,

- Begär kontant betalning eller "svart" betalning.
- Använder ett stort antal smärre kontanttransaktioner,
- ställer ut fakturor med villkor som Exactechs personal inte kan förstå,
- använder generella uttryck för att beskriva arvoden eller betalningar på fakturor eller verifikationer, såsom "speciell", "övrigt", "extra" eller
- gör betalningar till tredje parter med återkommande eller jämna belopp utan tillräcklig dokumentation.

r. Söker vägledning från personal med juridisk eller efterlevnadskompetens

Exactech-personal som konfronteras med frågor eller affärsuppgifter som kan leda till korruptions- och bestickningsfrågor som avses i denna policy måste omedelbart kontakta juridiska eller efterlevnadsavdelningar för vägledning om hur man ska gå vidare med ärendet eller lösa problemet.

De anställda kan tänkas att med jämna mellanrum anmodas lämna in formella förklaringar till företaget om att de följer gällande lagar och denna policy.

s. Överträdelse av denna policy

Efterlevnad av denna policy och motsvarande förfaranden är obligatorisk, och underlåtelse att göra detta utgör en överträdelse av Exactechs policy. Exactech kommer att vidta lämpliga disciplinära åtgärder mot varje anställd vars agerande visar sig utgöra en överträdelse av denna policy eller gällande lagar. Personer som bryter mot denna policy kommer att bli föremål för disciplinära åtgärder, inklusive risk för uppsägning. Underlåtelse att rapportera omständigheter som kan tyda på en överträdelse eller orimlig underlåtelse att upptäcka en överträdelse av denna policy kan också utgöra grund för disciplinära åtgärder.

t. Mer information

Exactechs program för regelefterlevnad och etiskt uppträdande finns tillgängligt på sidan om regelefterlevnad på företagens intranät och kan också begäras från efterlevnadsavdelningen

2. Omfattning

Denna policy gäller för alla teammedlemmar och medarbetare i Exactech globalt.

3. Ansvar

Exactechs avdelning för regelefterlevnad ansvarar för att implementera denna policy.

4. Datum för ikraftträdande:

Denna policy och revideringar av den ska gälla från och med datum för godkännande genom Exactechs efterlevnadskommittés godkännande. Denna policy ska förbli i kraft såvida och tills den återkallas, revideras eller ersätts av åtgärder från efterlevnadskommittén.

5. Undantag

Undantag från denna policy ska göras endast med skriftligt godkännande av högsta efterlevnadsansvariga (Chief Compliance Officer), vice VD för juridiska ärenden och efterlevnadskommittén, och endast om undantaget inte skulle ge upphov till brott mot några lagar eller förordningar.