

ДАТА НА ВЛИЗАНЕ В СИЛА: 09 юни 2022 г.

Заглавие: Политика за съответствие с изискванията за борба с подкупите и прането на пари	Заменя: декември 15, 2021 г.	Общо страници: 15
Издадена от: Правен отдел	Автор: Съответствие с изискванията за борба с подкупите и корупцията (АВАС)	Ред.: 5

А. ПОЛИТИКА ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА ЗА БОРБА С ПОДКУПИТЕ

1.0 ВЪВЕДЕНИЕ. Съответствието е основна ценност за Thermo Fisher. Thermo Fisher се ангажира да води бизнеса си етично и в пълно съответствие със законите на страните, в които работим. Thermo Fisher трябва да спазва Закона за чуждестранни корупционни практики на САЩ от 1977 г., със съответните изменения (Foreign Corrupt Practices Act; „ФСРА“), Закона за подкупите на Обединеното кралство от 2010 г. (UK Bribery Act; „Закон за подкупите на Обединеното кралство“) и всички приложими антикорупционни закони, както в страната, така и в международен план. Държавите по света приемат закони за борба с корупцията, които приравняват даването на подкуп с престъпление. Тази политика определя очакванията и изискванията за съответствие с тези закони.

2.0 ЦЕЛ. Тази Политика за съответствие с изискванията за борба с подкупите („Политика“) осигурява рамка за (1) насърчаване на ефективното спазване на приложимите закони и разпоредби за борба с корупцията от съответните бизнес организации на Thermo Fisher и други трети страни посредници; (2) определяне на организационни отговорности за спазването на тези закони и разпоредби в рамките на бизнес операциите на Thermo Fisher; и (3) насърчаване на ангажимент за спазване на законите, прозрачност и почтеност във всички бизнес дейности, както е посочено в Кодекса за бизнес поведение и етика на Thermo Fisher. Тази Политика е допълнена от Стандартната оперативна процедура на Thermo Fisher за проверка (due diligence) на трети страни, която е описана по-нататък в **Приложение В**.

3.0 ОБХВАТ. Тази Политика се прилага за всички (i) операции на Thermo Fisher, включително всички нейни подразделения, дъщерни дружества и свързани компании по целия свят и за различните дистрибутори, търговски агенти, консултанти, доставчици и други бизнес партньори на Thermo Fisher; и (ii) директори, ръководители и служители (включително временни служители и изпълнители) на Thermo Fisher, които винаги се определят в настоящия документ и се считат за „Обхванати лица“ в световен мащаб.

4.0 АНГАЖИМЕНТ ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА.

4.1 Обща политика. Никое Обхванато лице не може (i) да участва в каквато и да е дейност, която е несъвместима или нарушава антикорупционните закони и разпоредби, обхванати от тази Политика, нито да разрешава, насочва или одобрява такова поведение от друго Обхванато лице; (ii) да приема, изисква, иска или очаква да предостави какъвто и да било подкуп или друго неправомерно предимство; или (iii) да използва подизпълнители, поръчки за покупка, споразумения, договорености или други средства като способ за насочване на плащания към държавни служители или към бизнес партньори или близък роднина на държавен служител. ФСРА също така изисква от американските компании да водят точни и пълни отчетни книги и записи и да поддържат правилен вътрешен счетоводен контрол.

4.2 Докладване на искания за подкуп. Всички физически и юридически лица, които извършват бизнес с Thermo Fisher, трябва да разберат, че Обхванатите лица при никакви обстоятелства няма да предлагат, дават или приемат подкупи или рушвети. Всяко искане за подкуп или плащане на подкуп трябва незабавно да бъде доведено до вниманието на вашия главен юрисконсулт на групата или на главния юрисконсулт на Thermo

Fisher, с които може да се свържете по телефон или по имейл.

5.0 РЕЗЮМЕ НА FCPA

5.1 Разпоредби за борба с подкупите. Разпоредбите на FCPA за борба с подкупите криминализират даването или предлагането да се даде „нещо, притежаващо стойност“ на чуждестранно длъжностно лице, за да се осигури неправомерно предимство. Тези разпоредби имат широк обхват. Те се прилагат на практика за всяка американска компания и за много чуждестранни компании, извършващи бизнес в САЩ. Корупционните плащания могат да включват всяко „нещо, притежаващо стойност“, включително подаръци и развлечения. Компаниите и физическите лица могат да бъдат държани отговорни за подкупи, плащани от служители, дъщерни дружества, агенти на трети страни и изпълнители. Значението на „чуждестранни служители“ също се тълкува разширително, за да включва не само държавни служители и длъжностни на лица на политически партии, но също и военни служители, кандидати за политически постове и служители на контролирани от държавата предприятия, включително държавни телекомуникационни и комунални компании, авиокомпании и болници. **За повече информация относно политиките на Thermo Fisher относно подаръци, развлечения, пътни разходи и настаняване, моля, вижте (i) Етичния кодекс на Thermo Fisher; (ii) Кодекса за поведение на Thermo Fisher за взаимодействие със здравни специалисти и свързани политики (в сила от 28 юни 2010 г., с измененията към него); и (iii) Китайската политика на Thermo Fisher за подаръците и забавленията (в сила от 9 март 2012 г.), Одобрение и преглед на промени (в сила от 1 април 2012 г.) и Политиката за пътуванията (в сила от 9 март 2012 г.).**

5.2 Счетоводни разпоредби. Счетоводните разпоредби на FCPA изискват компаниите да поддържат точни отчетни книги и записи и вътрешен контрол, достатъчни за предотвратяване и откриване на нарушения на FCPA. За да възникне наказателна отговорност съгласно счетоводните разпоредби, лицето трябва „съзнателно“ да фалшифицира счетоводни записи или да не приложи система за вътрешен контрол. Гражданските разпоредби обаче създават почти строга отговорност за издаващите лица. Например Комисията по ценните книжа и фондовите борси („КЦКФБ“) е подала жалби за счетоводни и регистрационни нарушения на компания майка, произтичащи от незаконни плащания от отдалечени дъщерни дружества, в които самата КЦКФБ твърди, че незаконните плащания „са извършени без знанието или одобрението на който и да е“ служител в компанията майка.

ЗА ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОБЯСНЕНИЯ НА FCPA, НАЛИЧНИТЕ ИЗКЛЮЧЕНИЯ И ЗАЩИТИ, КАКТО И ГЛОБИ И НАКАЗАНИЯ, КОИТО МОЖЕ ДА БЪДАТ НАЛОЖЕНИ СЪГЛАСНО FCPA, МОЛЯ, ВИЖТЕ ПРИЛОЖЕНИЕ А.

6.0 РЕЗЮМЕ НА ЗАКОНА ЗА ПОДКУПИТЕ НА ОБЕДИНЕНОТО КРАЛСТВО

6.1 Общи забрани: съгласно Закона за подкупите на Обединеното кралство престъпления са: (i) подкупване на друго лице или получаване на подкуп; (ii) подкупване на чуждестранни длъжностни лица; и (iii) корпорации или „търговски организации“, които не успяват да предотвратят подкупите. „Търговска организация“ извършва престъпление, ако лице, свързано с нея, подкупи друго лице в полза на тази организация. „Асоциирано лице“ включва лица, извършващи услуги за или от името на организацията, независимо от капацитета, напр. агенти, дистрибутори, служители, дъщерни дружества, партньори в съвместно предприятие, доставчици.

6.2 Защити или адекватни процедури. Наличието на „адекватни процедури“, насочени към предотвратяване на подкупите, е защита срещу твърдение за неуспешно предотвратяване на подкуп. Те са описани по-пълно в **Приложение Б**.

ЗА ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОБЯСНЕНИЯ НА ЗАКОНА ЗА ПОДКУПИТЕ В ОБЕДИНЕНОТО КРАЛСТВО, РЕЗЮМЕ НА АДЕКВАТНИТЕ ПРОЦЕДУРИ, НАКАЗАНИЯ И РАЗЛИКИТЕ МЕЖДУ FCPA И ЗАКОНА ЗА ПОДКУПИТЕ В ОБЕДИНЕНОТО КРАЛСТВО, МОЛЯ, ВИЖТЕ ПРИЛОЖЕНИЕ Б.

7.0 ПРОГРАМА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ИЗИСКВАНИЯТА ЗА БОРБА С КОРУПЦИЯТА НА THERMO FISHER. Правният отдел отговаря за администрирането на тази Политика.

7.1 Надлежна проверка и подбор на представители на Thermo Fisher. Thermo Fisher е посветена на етичното и печелившо разширяване на дейността си по целия свят. Тази практика на коректност и професионализъм трябва да се разпростре върху дейностите на агенти, консултанти, представители, дистрибутори, партньори, партньори от съвместни предприятия или други посредници на трети страни, които действат от името на Thermo Fisher по отношение на чуждестранни правителства за развитие или задържане на международния бизнес („Представител(и) на Thermo Fisher“). Thermo Fisher трябва да внимава и да избягва ситуации, включващи трети страни, които могат да доведат до нарушаване на FCPA или Закона за подкупите на Обединеното кралство. Много по-добре е да не се наема дистрибутор, агент или консултант, например, отколкото да се извършва бизнес чрез използване на съмнителни плащания на трета страна. Следователно, преди да сключи споразумение с който и да е Представител на Thermo Fisher, Thermo Fisher трябва да извърши основана на риска, правилна и подходяща надлежна проверка, свързана с борбата с корупцията, и да получи от третата страна определени гаранции за изпълняване на изискванията в съответствие с Програмата за надлежна проверка на Thermo Fisher на трети страни посредници. Необходими са подходящи споразумения (напр. за дистрибуция, търговски представител, консултант и т.н.), преди да може да се осъществи транзакция с нова трета страна. **ЗА ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОБЯСНЕНИЯ НА ПРОГРАМАТА ЗА НАДЛЕЖНА ПРОВЕРКА НА THERMO FISHER НА ТРЕТИ СТРАНИ ПОСРЕДНИЦИ, МОЛЯ, ВИЖТЕ [ПРИЛОЖЕНИЕ В](#).**

7.2 Обучение. Всички служители на Thermo Fisher са длъжни да участват ежегодно в обучение, обхващащо антикорупционните стандарти и процедури на Thermo Fisher. Допълнително обучение за Обхванатите лица във връзка със спазването на тази Политика и свързаните с нея процедури, се провежда периодично според указанията и графика на Правния отдел. Завършването на това обучение се записва.

Б. ПОЛИТИКА ЗА БОРБА С ПРАНЕТО НА ПАРИ И УЛЕСНЯВАНЕТО НА УКРИВАНЕТО НА ДАНЪЦИ

8.0 ПОЛИТИКА ЗА БОРБА С ПРАНЕТО НА ПАРИ

8.1 Въведение и правно основание. Thermo Fisher трябва да спазва Закона за доходите от престъпна дейност от 2002 г., Закона за тероризма от 2000 г. и Закона за борба с тероризма от 2008 г. Тази политика определя очакванията и изискванията за съответствие с тези закони. Thermo Fisher се ангажира да се бори с прането на пари и финансирането на тероризма. Политиката на Thermo Fisher е да забранява и активно предотвратява прането на пари и финансирането на терористични или престъпни дейности.

8.2 Какво представлява прането на пари и финансирането на тероризма? Прането на пари обикновено се дефинира като участие в действия (често финансови транзакции), предназначени да прикрият или маскират истинския произход, източника или естеството на престъпно извлечените финансови средства, така че приходите да изглежда, че произхождат от законен произход или представляват законни активи. Прането на пари обикновено включва три етапа:

8.2.1 „Влагане“ – Приходите от престъпна дейност влизат във финансовата система.

8.2.2 „Разслояване“ – Средствата се прехвърлят или преместват във финансовата система, за да се отделят допълнително парите от престъпния им произход.

8.2.3 „Интеграция“ – Средствата се въвеждат отново в икономиката и се използват за закупуване на законни активи или за финансиране на други престъпни дейности или законен бизнес.

8.3 Ангажираност на служителите. Всички служители на Thermo Fisher трябва да:

8.3.1 гарантират, че Thermo Fisher действа в съответствие със законите, свързани с прането на пари и финансирането на тероризма;

- 8.3.2 защитават Thermo Fisher от действия, които са или биха могли да бъдат нарушения на законите за пране на пари и финансиране на тероризма;
- 8.3.3 са наясно с рисковете, породени от участието в дейности за пране на пари или финансиране на тероризъм; и
- 8.3.4 гарантират, че нито търговските съображения, нито чувството за лоялност към клиентите няма да имат предимство пред Политиката.

8.4 Примери за рискове (т. нар “червени флагове”) За да разкрият пране на пари и финансиране на тероризма, служителите трябва да следят за индикатори за подозрителна дейност. Ако служителите идентифицират подозрителна дейност във връзка с предложена транзакция, те трябва да уведомят своя мениджър и лицето, предоставящо правна помощ, преди транзакцията да бъде обработена. Примерите за подозрителна дейност включват:

- 8.4.1 трансфери на средства от или към страни, считани за високорискови;
- 8.4.2 прехвърляне на средства към или от страни, считани за данъчни убежища;
- 8.4.3 прехвърляне на средства към или от държави, които не са свързани със сделката;
- 8.4.4 всеки клиент, за който не е потвърдено, че е действителният бенефициент;
- 8.4.5 необичайно сложни бизнес структури;
- 8.4.6 надплащания с молба скоро след това за възстановяване;
- 8.4.7 поръчки или покупки, които нямат връзка с бизнеса на клиента;
- 8.4.8 искания за плащане в брой;
- 8.4.9 транзакция, която е необичайна по размер или честота;
- 8.4.10 опасения относно честността или почтеността на клиента;
- 8.4.11 липса на очевиден и легитимен източник на средствата, използвани в сделката; или
- 8.4.12 повторна поръчка от същия клиент, когато са били повдигнати предишни опасения.

9.0 ПОЛИТИКА ЗА БОРБА С УКРИВАНЕТО НА ДАНЪЦИ И УЛЕСНЯВАНЕТО НА УКРИВАНЕТО НА ДАНЪЦИ

9.1 Укриването на данъци е престъпление в САЩ, Обединеното кралство и в повечето страни, в които оперират Thermo Fisher и нейните клиенти и доставчици. Укриването на данъци обикновено включва умишлено неотчитане на дължимия данък и следователно може да се разграничи от избягването на данъци или данъчното планиране. Укриването на данъци изисква елемент на намерение (т.е. знание) и нечестност. Когато говорим за „данък“, имаме предвид всякакви форми на данък, включително данъци върху продажбите (като данък върху добавената стойност или ДДС) и социалноосигурителни вноски.

9.2 Трябва да бъдете бдителни по отношение на рисковете (т.нар. „червени флагове“) при взаимодействията си с трети страни, които могат да бъдат отличителни белези на укриване на данъци, включително (но не само):

- 9.2.1 трета страна иска плащането да бъде извършено в страна или географско местоположение, различно от това, в което третата страна пребивава или извършва бизнес;
- 9.2.2 трета страна иска стоките и услугите да бъдат платени в брой;
- 9.2.3 трета страна, на която сме предоставили услуги, иска фактурата ѝ да бъде адресирана до друго лице, когато не сме предоставяли услуги директно на такова лице;
- 9.2.4 трета страна, на която сме предоставили услуги, ни моли да променим описанието на предоставените услуги във фактура по начин, който изглежда цели да направи неясно естеството на предоставяните услуги;
- 9.2.5 получавате фактура от трета страна, която изглежда нестандартна или не е персонализирана;
- 9.2.6 забелязвате, че ни е издадена фактура за плащане на комисионна или такса, което изглежда твърде голяма или твърде малка, предвид услугата, посочена като предоставена;

9.2.7 трета страна иска или изисква използването на агент, посредник, консултант, дистрибутор или доставчик, който обикновено не се използва или не ни е известен; и

9.2.8 служители, изискващи специфични структури на плащане с цел укриване на данъци.

9.3 Улесняване на укриването на данъци. Най-общо, улесняването на укриването на данъци от свързано лице означава служител на Thermo Fisher, длъжностно лице, агент (или друго лице, извършващо услуги за или от наше име) да помага на друго лице да укрива данъци. Това включва всички форми на помощ, подкрепа или насърчаване.

9.4 Улесняването на укриването на данъци, подобно на самото укриване на данъци, е престъпление и изисква умишлено и нечестно поведение.

9.5 Когато преценявате дали дадено поведение е „нечестно“, що се отнася до самото укриване на данъци, трябва да приемете, че това включва случаи, когато трето лице, на базата на обща рационална преценка, е вероятно да сметне поведението за нечестно, дори ако вие лично не смятате, че то е нечестно.

9.6 За тези цели трябва да приемете и, че едно лице може също така да улесни укриването на данъци като пропусне да извърши определено/и действие/я. Следователно, служителите на Thermo Fisher не трябва умишлено да си „затварят очите“, ако дадена сделка изглежда нетърговска, документите изглеждат подвеждащи или искането на трета страна изглежда необичайно и укриването на данъци може да бъде обяснение за това.

9.7 Примерите за улесняване на укриването на данъци в контекста на нашия бизнес могат да включват (но не се ограничават до):

9.7.1 помагане на доставчик да укрива данъци чрез приемане на плащане в брой за стоки и услуги; или

9.7.2 помагане на клиент да укрива данъци чрез адресиране на фактура до друго лице, което не е наш клиент, за да се помогне на клиента да избегне задължението за данък върху продажбите.

На служителите на Thermo Fisher е забранено да участват, както в укриването на данъци, така и в улесняването на укриването на данъци.

В. ОБЩИ РАЗПОРЕДБИ

10. МЕХАНИЗМИ ЗА ДОКЛАДВАНЕ, ТЕКУЩ ПРЕГЛЕД, НАРУШЕНИЯ И ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

10.1 Механизъм за докладване. Всички Обхванати лица трябва незабавно да докладват за всяко предполагаемо или действително нарушение на тази Политика, като информират главния юрисконсулт или главния юрисконсулт на групата или се свържат с нашата анонимна гореща линия на www.GlobalEthicsHotline.com или на тел. (888) 267-5255 (Международна гореща линия за етични въпроси). Правният отдел е отговорен за наблюдението на изпълнението на действията за справяне или коригиране на всеки проблем, съобщен вътрешно като нарушение или уязвимост, свързани с тази Политика.

10.2 Вътрешни прегледи за съответствие, мониторинг и одити. Правният отдел (и вътрешният одит) наблюдава изпълнението на периодични вътрешни прегледи, неформално наблюдение и одити, независимо дали вътрешни или външни, за насърчаване на съответствието с изискванията на (а) приложимите закони и разпоредби за борба с корупцията, (б) приложимите закони и разпоредби за борба с прането на пари, укриването на данъци и улесняването на укриването на данъци или (в) тази Политика.

10.3 Нарушения. Нарушенията на законите и разпоредбите за борбата с корупцията, прането на

пари, укриването на данъци или улесняването на укриването на данъци, обхванати от тази Политика, могат да доведат до значителни граждански и наказателни санкции, както за Thermo Fisher, така и за отговорните лица, включително и до лишаване от свобода. Такива наказания биха имали сериозни последици за дейността и репутацията на Thermo Fisher. Обхванатите лица, които нарушават законите и разпоредбите, предмет на тази Политика, подлежат на вътрешни дисциплинарни процедури, до и включително прекратяване на трудовите правоотношения. Thermo Fisher няма да плаща глоби или неустойки, наложени срещу Обхванато лице, което е признато за виновно в нарушаване на закони за борба с корупцията.

10.4 Допълнителна информация. Законите за борба с корупцията, прането на пари, укриването на данъци и улесняването на укриването на данъци по света могат да бъдат сложни и мащабни. Тази Политика не е предназначена да бъде обяснение на всички специфични разпоредби на тези закони или да представи изчерпателен списък от дейности или практики, които биха могли да засегнат репутацията и бизнес взаимоотношенията на Thermo Fisher. Тази Политика трябва да се чете във връзка с другите политики на Thermo Fisher, регулиращи поведението на служителите, и всички въпроси трябва да се отправят към главния юрисконсулт на Thermo Fisher или главния юрисконсулт на групата. Тази Политика може да бъде по-рестриктивна от разпоредбите на международните закони за борба с корупцията (включително FCPA и Закона за подкупите на Обединеното кралство), законите за борба с прането на пари или законите за борба с укриването на данъци/улесняването на укриването на данъци. В случай на несъответствие между която и да е друга политика на компанията и тази Политика, ще се прилагат разпоредбите на тази Политика.

10.4.1 FCPA: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/>; наличен също така на няколко езика: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/statutes/regulations.html>

10.4.2 Подробни насоки и сборна информация за FCPA са публикувани през ноември 2012 г.: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/guidance/>

10.4.3 Насоки по отношение на Закона за подкупите на Обединеното кралство: <https://www.gov.uk/government/publications/bribery-act-2010-guidance>

11.0 ИНФОРМАЦИЯ ЗА КОНТАКТ

Главен юрисконсулт на Thermo Fisher: Michael Boxer, michael.boxer@thermofisher.com
 Главен съветник по съответствието: David Hissong, david.hissong@thermofisher.com

12.0 СВЪРЗАНИ ДОКУМЕНТИ – налични на iConnect страницата за правна информация на адрес <https://thermofisher.sharepoint.com/sites/Anti-CorruptionCompliance/>

- 12.1 Шаблони на споразумения за разпространение
- 12.2 Шаблон за споразумение с търговски агент
- 12.3 Образец на споразумение с консултант
- 12.4 Стандартна оперативна процедура на Thermo Fisher за проверка (due diligence) на трети страни
- 12.5 Писмо за сертифициране по FCPA
- 12.6 Разрешително/Авторизационно писмо
- 12.7 Пълномощно (напр. регистрация на продукт)
- 12.8 Примерно предизвестие за прекратяване на правоотношения (трябва да бъде прегледано от Правния отдел)

История на редакциите

№ на	Дата на издаване	Описание на промяната
1	1 юли 2013 г.	Първоначална версия.
2	1 март 2015 г.	Актуализация с цел отразяването на подобрения процес за надлежна проверка (due diligence) на трети страни
3	7 декември 2017 г.	Разяснение относно извършване на надлежна проверка и подписани споразумения.
4	15 декември 2021 г.	Актуализация с цел включването на раздели за борба с прането на пари и улесняването на укриването на данъци.
5	09 юни 2022 г.	Актуализирана информация за контакт с горещата линия.

ПРИЛОЖЕНИЕ А - РЕЗЮМЕ НА FCPA

1.0 ЗАБРАНА. Публично търгувани компании и бизнеси, организирани съгласно законодателството на САЩ и техните съответни ръководители, директори, служители и представители, както и граждани на САЩ, пребиваващи в страната чужденци и което и да било лице на територията на САЩ *не може пряко или косвено да извършва плащания, обещания или предложения на нещо, притежаващо стойност спрямо чуждестранни служители с цел получаване или запазване на бизнес или осигуряване на неправомерно предимство.*

2.0 МАНДАТ. Компании, чиито ценни книжа се котират на борса в САЩ *трябва да водят точни отчетни книги и записи и трябва да създадат и поддържат система за вътрешен контрол* за осигуряване на отчетност за активите (т.е. без подкупи).

3.0 САНКЦИИ. (i) FCPA налага наказателна отговорност както на физически лица, така и на корпорации. За физически лица, които нарушават разпоредбите за борба с подкупите на FCPA, наказателните санкции включват глоби до 250 000 щатски долара или удържане на двойния размер на брутната парична печалба в резултат на неправилно плащане, лишаване от свобода до пет години или и двете. Thermo Fisher не възстановява глоба, наложена на физическо лице. Корпорациите могат да бъдат глобени с до 2 милиона щатски долара или, алтернативно, с удържане на двойния размер на паричната печалба за престъпни нарушения на разпоредбите за борба с подкупите на FCPA. В допълнение към наказателните санкции, граждански санкции могат да бъдат наложени и на компания, която нарушава разпоредбите за борба с подкупите, както и срещу длъжностни лица, директори, служители или агенти на компания, или акционери, действащи от името на компания, които нарушават FCPA. (ii) Лицата, които умишлено нарушават счетоводните разпоредби на FCPA, могат да бъдат глобени с до 5 милиона щатски долара, лишаване от свобода до двадесет години или и двете. Корпорация може да бъде глобена с до 25 милиона щатски долара. (iii) В допълнение към гражданските и наказателни санкции, лице или компания, за които е установено да е в нарушение на FCPA, може да бъде ограничено и да не може да прави бизнес с правителството на САЩ, възможно е да му бъдат отказани лицензи за износ, както и да бъде отстранено от правителствени програми. Нарушаването на FCPA също ще доведе до дисциплинарно наказание от страна на Thermo Fisher, включително и до прекратяване на трудов или друг договор.

4.0 ЗА КОГО СЕ ПРИЛАГА FCPA? (ЗА КОГО) – Всяко физическо лице, фирма, ръководител, директор, служител или агент на фирма и всеки акционер, действащ от името на фирма. За чуждестранните компании и физически лица не се прилагат изискванията на FCPA, освен ако същите не предизвикат, пряко или чрез представители, извършване на действие в подкрепа на корупционно плащане на територията на САЩ. Въпреки това корпорацията майка в САЩ може да бъде държана отговорна за действията на чуждестранни дъщерни дружества, когато те са разрешили, ръководили или контролирали въпросната дейност.

4.1 Инструктирането, упълномощаването или разрешаването на трета страна да извърши забранено плащане от името на Thermo Fisher представлява нарушение на FCPA от Thermo Fisher и включените лица. Това включва ратифициране на плащане след фактическото плащане или извършване на плащане на трета страна, със знанието или имайки основание да се знае, че плащането вероятно ще бъде дадено на чуждестранно длъжностно лице.

5.0 КАКВО ОЗНАЧАВА „ЗНАЕЙКИ“? (КОРУПЦИОННО НАМЕРЕНИЕ) – Незаконно е да се извършва плащане на трета страна, знаейки, че цялото или част от плащането ще отиде пряко или косвено за чуждестранен или държавен служител. *Терминът „знаейки“ включва съзнателно незачитане и умишлено пренебрегване на известни обстоятелства.* Няма значение дали плащането е „начинът, по който се прави бизнес тук“.

6.0 КАКВО Е „ПЛАЩАНЕ“? (ПЛАЩАНЕ) – FCPA забранява плащането, предлагането, обещаването да се плати (или разрешаването/авторизацията за плащане или предлагане) на пари или нещо, притежаващо стойност. Дори ако недължимото плащане не е осъществено или успешно в целта си, простото му предлагане

нарушава FCPA.

6.1 „Получаване или запазване на бизнес или осигуряване на неправомерно предимство“ включва, но не се ограничава до преференциално третиране при участие в търг, намаляване на данъците или митата, благоприятна промяна в регулациите, толериране на неспазването на местните правила или други услуги или преференциално третиране. Бизнесът, който трябва да бъде получен или задържан, или неправомерното предимство не е необходимо да включват договор с чуждо правителство или чужд правителствен инструмент.

6.2 „Нещо, притежаващо стойност“ включва не само пари в брой и парични еквиваленти, но и подаръци, развлечения, пътни разходи, настаняване и всичко друго с материална или нематериална стойност. **За повече информация относно политиките на Thermo Fisher относно подаръци, развлечения, пътни разходи и настаняване, моля, вижте (i) Етичния кодекс на Thermo Fisher; (ii) Кодекса за поведение на Thermo Fisher за взаимодействие със здравни специалисти и свързани политики (в сила от 28 юни 2010 г., с измененията към него); и (iii) Китайската политика на Thermo Fisher за подаръците и забавленията (в сила от 9 март 2012 г.), Одобрения и преглед на промени (в сила от 1 април 2012 г.) и Политиката за пътуванията (в сила от 9 март 2012 г.).**

6.3 Въпреки че FCPA разрешава плащания, подаръци, оферти или неща, притежаващи стойност, които са законни съгласно писмените закони и разпоредби на чуждата държава, Обхванатите лица трябва да спазват тази Политика, както и разпоредбите, посочени в раздели 6.2 и 8.1 по-долу. Фактът, че плащанията или подаръците са често срещани и се смятат от Обхванатите лица за широко разрешени или разрешени от местни служители в друга държава, не е достатъчен, за да се квалифицира като „законно съгласно писаните закони или разпоредби“ на тази страна.

7.0 Кой/какво е чуждестранен държавен служител? (ПОЛУЧАТЕЛ) – Всеки, който действа в официално качество от името на чуждестранно (т.е. неамериканско) правителство, независимо от ранга или длъжността. Това включва: чуждестранни политически партии, партийни служители или кандидати; служители на чуждестранни държавни компании или юридически лица; служители на обществени международни организации; и членове на въоръжените сили.

8.0 Допустими плащания.

8.1 Плащания за улеснение. FCPA позволява определени видове плащания към чуждестранни служители при много ограничени обстоятелства. Например FCPA позволява определени „улесняващи“ плащания към чуждестранни служители, за да се получат недискреционни, рутинни правителствени действия, като например получаване на разрешение за извършване на бизнес в чужда държава, получаване на полицейска защита или обработка на виза, митническа фактура или друг правителствен документ. **Политиката на Thermo Fisher относно плащанията за улеснение обаче забранява на всяко Обхванато лице да извършва каквито и да е плащания за улеснение.** Ако има въпроси относно плащанията за улеснение, те трябва да бъдат насочени към съответния главен юрисконсулт на групата.

8.2 Промоционални или маркетингови плащания. Различни видове „промоционални или маркетингови плащания“ също може да бъдат разрешени съгласно FCPA при определени обстоятелства. Например някои разумни, добросъвестни разходи, направени при популяризиране на Thermo Fisher пред чуждестранни служители, организиране на обиколка на чуждестранни държавни служители в обект на Компанията или забавление на служители на чуждестранна държавна фирма (като например държавна петролна компания) може също да са законни разходи съгласно FCPA. Отново, служителите и агентите на компанията не трябва да предоставят подаръци и развлечения на чуждестранни длъжностни лица или да разрешават промоционални разходи или събитие за чуждестранно длъжностно лице, освен както е посочено в тази Политика и в разпоредбите, посочени в раздел 6.2, и само ако главният юрисконсулт или адвокат на групата, посочени от главния юрисконсулт е предоставил предварително писмено одобрение, ако такова одобрение е необходимо. Освен това тези разходи трябва да бъдат напълно и точно описани в книгите и

записите на Thermo Fisher.

8.3 Благотворителни дарения или политически вноски. FCPA не забранява благотворителни дарения или политически вноски, но такива плащания могат да нарушат FCPA, когато се извършват с намерението да повлияят на действие или решение на чуждо длъжностно лице в неговото служебно качество или да осигурят неправомерно предимство. Законните благотворителни дарения или политически вноски трябва да са в съответствие с тази Политика и с разпоредбите, посочени в раздел 6.2.

ПРИЛОЖЕНИЕ Б – РЕЗЮМЕ НА ЗАКОНА ЗА ПОДКУПИТЕ НА ОБЕДИНЕНОТО КРАЛСТВО

1.0 Обща информация: Законът за подкупите на Обединеното кралство влиза в сила на 1 юли 2011 г. Законът за подкупите на Обединеното кралство има извънтериториални последици и се прилага за търговски организации, извършващи бизнес в Обединеното кралство, независимо къде е седалището на тези търговски организации и независимо дали съответните действия са извършени в Обединеното кралство или не или са свързани по какъвто и да е начин с операциите на организацията в Обединеното кралство. В закона са посочени четири основни престъпления:

- 1.1** общи престъпления (подкуп на друго лице и получаване на подкуп);
- 1.2** подкуп на чуждестранни длъжностни лица;
- 1.3** неуспех на „търговските организации“ да предотвратят подкупите; и
- 1.4** съгласие или мълчаливо съдействие на високопоставено длъжностно лице към акт на подкуп, извършен от подчинен.

„Търговска организация“ извършва престъпление, ако лице, свързано с нея, подкупи друго лице в полза на тази организация. „Асоциирано лице“ включва лица, извършващи услуги за или от името на организацията, независимо от качеството си, в което действа, напр. агенти, дистрибутори, служители, дъщерни дружества, партньори в съвместно предприятие, доставчици. „Високопоставено длъжностно лице“ включва всеки, който има управленски функции.

2.0 Адекватни процедури. Наличието на „адекватни процедури“, насочени към предотвратяване на подкупите, е защита срещу твърдение за неуспешно предотвратяване на подкуп. Министерството на правосъдието на Обединеното кралство публикува насоки („Насоки“) относно това какво може да представляват „адекватни процедури“. Основният принцип на насоките е „пропорционалност“ и той признава, че различните търговски организации ще бъдат изправени пред различни рискове от подкуп. Насоките се фокусират върху шест основни принципа: (1) Пропорционални процедури; (2) Ангажимент на най-високо ниво; (3) Оценка на риска; (4) Надлежна проверка (due diligence); (5) Комуникация (включително обучение); и (6) Мониторинг и преглед. Насоките обаче не са с нормативен характер и следва да бъдат оценявани от съдилищата за всеки отделен случай.

3.0 Приложимост отвъд Обединеното кралство. Законът за подкупите на Обединеното кралство може да се прилага извън Обединеното кралство, ако бъдат открити престъпления, извършени извън Обединеното кралство, и имащи „близка връзка с Обединеното кралство“. Като цяло, това може да включва всяко юридическо лице на Thermo Fisher, извършващо работа в Обединеното кралство, както и юридически лица на Thermo Fisher, регистрирани в Обединеното кралство.

4.0 Ключови разлики между Закона за подкупите на Обединеното кралство и ФСРА.

4.1 Строга отговорност. Законът за подкупите на Обединеното кралство налага строга корпоративна отговорност за неуспех за предотвратяване на подкупи от „асоциирано лице“, т.е. служител, агент или трета страна, действащи от името на компанията.

4.2 Плащания за улеснение. Законът за подкупите на Обединеното кралство, за разлика от ФСРА, не позволява малки плащания за улесняване на рутинни действия. Въпреки че това не е разминаване с предишния закон на Обединеното кралство, това означава, че плащанията, които биха се считали за законни съгласно ФСРА, може да са забранени съгласно Закона за подкупите на Обединеното кралство.

4.3 Отвъд държавните служители. Законът за подкупите на Обединеното кралство забранява подкупите в частния сектор, както и подкупите на държавни служители (съгласно ограниченията на ФСРА).

4.4 Гостоприемство. Въпреки че Насоките признават ролята, която добросъвестното гостоприемство и забавлението на клиентите играят при провеждането на бизнес, в Закона за подкупите на

Обединеното кралство няма еквивалент на утвърдителната защита, която FCPA предоставя. Гостоприемството трябва да бъде разумно и пропорционално и не трябва да се предлага или да се сключва с намерението да се повлияе на получателя по начин, който би бил в противоречие на Закона за подкупите на Обединеното кралство. Трябва да се спазват корпоративните политики, посочени в раздел 6.2.

4.5 Санкции. Присъдите за лишаване от свобода съгласно Закона за подкупите на Обединеното кралство могат да бъдат до два пъти по-дълги по размер от тези съгласно FCPA. Физическите лица могат да бъдат осъдени на лишаване от свобода до 10 години и/или да получат неограничена глоба и забрана да заемат позиция „директор“ за срок до 15 години. Фирмените глоби могат да бъдат неограничени по размер. Възможно е също така да има задължително изключване съгласно правото на ЕС от изпълнение на обществени поръчки в ЕС за активна корупция или дискреционно изключване при случаи на неуспех по предотвратяване на подкуп.

4.6 Защита на правилната програма за съответствие с изискванията. За разлика от Закона за подкупите на Обединеното кралство, FCPA не съдържа кодифицирана защита срещу съдебно преследване на компания в случай на подкуп, ако такава компания може да докаже, че е приложила подходящи процедури за предотвратяване на подкуп. Въпреки това, на практика, подходяща програма за съответствие, въведена от дадена компания, може също да бъде призната съгласно FCPA от съдилищата/прокуратурата за всеки отделен случай.

ПРИЛОЖЕНИЕ В – ПРОВЕРКА НА THERMO FISHER, БАЗИРАНА НА РИСКА И ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ОТНОШЕНИЯТА С ПРЕДСТАВИТЕЛИ НА ТРЕТИ СТРАНИ

1.0 ИЗБОР НА НОВИ ДИСТРИБУТОРИ. Thermo Fisher трябва да извършва надлежна проверка съгласно изискванията по FCPA, базирана на риска, и да получи от всяка трета страна определени гаранции за съответствие, както е посочено по-долу. Всеки отговорен служител на Thermo Fisher или лице, менажиращо отношенията с представител на трета страна следва да гарантира спазването на този процес. Подробната процедура за това е посочена в **Стандартната оперативна процедура на Thermo Fisher за проверка (due diligence) на трети страни**, копие от което може да се намери на iConnect страницата за правна информация за съответствие с изискванията за борба с подкупите и управление/менажиране на дистрибуторите: <https://thermofisher.sharepoint.com/sites/Anti-Bribery-Anti-Corruption-Compliance>.

2.0 ТЪРГОВСКИ СПОРАЗУМЕНИЯ (СЛЕД ИЗПЪЛНЕНИЕ НА НАДЛЕЖНАТА ПРОВЕРКА):

2.1 Шаблони: След като представителят на трета страна е изпълнил надлежната проверка на Securimate (due diligence), служителите на Thermo Fisher сключват съответното стандартно споразумение за дистрибуция на ТМО, споразумение за търговски агент, споразумение за консултации и т.н. Тези шаблони може да бъдат намерени на iConnect страницата за правна информация, посочена по-горе. Тези шаблони съдържат одобрен от ТМО език за сертифициране срещу подкупи. Преди да може да бъде извършена дадена сделка, трябва да бъдат сключени съответните споразумения.

2.2 Матрица на органа за одобрение („ААМ“): Служителите на Thermo Fisher трябва да се придържат към ААМ, включително, но не само, при сключване на споразумения и прекратяване на договори с дистрибутори:

B. Non-Customer Channels (total contract value)					
1) Products with Unit Sell Price < \$500K	\$ 1,000,000	\$15M	\$500M	Over \$500M	Same approval requirements as section V. A. for CCG above
2) Products with Unit Sell Price > \$500K and Services	\$ 2,000,000	\$15M	\$500M	Over \$500M	Same approval requirements as section V. A. for CCG above
3) Distribution Agreements					
(a) New or Renewal Agreements	\$ 1,000,000	\$15M	\$500M	Over \$500M	Distribution agreement requires review by Legal Dept. or lawyer designated by Legal Dept.
(b) Termination payment	None	\$500K	Any	N/A	Requires review by Legal Dept. or lawyer designated by Legal Dept.

2.3 Писмо за съответствие с FCPA/търговските изисквания на ТМО: Представителите на третите страни, които извършват бизнес с Thermo Fisher, трябва да бъдат одобрени в съответствие с процеса по надлежна проверка на трета страна (due diligence), посочен в раздел 1.0 по-горе, и трябва да имат подписано споразумение с Thermo Fisher, което съдържа одобрен от ТМО език за сертифициране за борба с подкупите. В случай че Представител на трета страна е епизодичен или еднократен търговец и няма писмено споразумение в архива, служителят на Thermo Fisher е отговорен за въвеждането на представителя на трета страна в системата Securimate и за това представителят на третата страна да подпише „**Писмо за съответствие с FCPA/търговските изисквания**“ на Thermo Fisher, което е достъпно на iConnect страницата за правна информация, посочена по-горе. За допълнителни обяснения относно използването и изискването на писмото за съответствие с FCPA/търговските изисквания, вижте Стандартната оперативна процедура на Thermo Fisher за проверка (due diligence) на трети страни, намираща се на iConnect страницата за правна информация, посочена по-горе.

2.4 Специален сертификат за гаранция от дистрибутор за големи държавни търгове: На големи „еднократни“ търгове (надхвърлящи 1 милион щатски долара) от правителства извън САЩ Thermo Fisher често отговаря със съдействието на местен дистрибутор. За всеки такъв търг заявката може да не бъде

приета от бизнес звено на Thermo Fisher, докато който и да е дистрибутор, който ни помага, не подпише сертификата за гаранция, в който се посочва, че не са настъпили/няма да възникнат нарушения на FCPA във връзка с нашия отговор на търга. Примерен сертификат може да бъде намерен на iConnect страницата за правна информация за съответствие с изискванията за трети страни-посредници, посочен по-горе. Изключение от изискването за сертификата за гаранция ще съществува, ако дистрибуторът е подписал „Писмото за съответствие с FCPA/търговските изисквания“ в рамките на годината, предхождаща търга. Такива дистрибутори също трябва да са завършили процеса по надлежна проверка (due diligence) на трети страни.

3.0 ТЕКУЩА НАДЛЕЖНА ПРОВЕРКА (due diligence) СЪГЛАСНО FCPA: Служителите на Thermo Fisher извършват постоянно следната надлежна проверка (due diligence). По-конкретно служителите на Thermo Fisher:

3.1 поддържат и актуализират системата Securimate,

3.2 получават „еднократни“ сертификати за гаранция за правителствени търгове над 1 милион щатски долара,

3.3 получават „еднократни“ писма за съответствие с FCPA/търговските изисквания от или извършват надлежна проверка, основана на риска, на еднократни посредници на трети страни, използвани от представител на Thermo Fisher, в съответствие със Стандартната оперативна процедура на Thermo Fisher за проверка (due diligence) на трети страни, и

3.4 непрекъснато следят за нередности и докладват всички идентифицирани рискове и нередности (т.нар. “червени флагове”) на Правния отдел на Thermo Fisher за преглед и разрешаване.

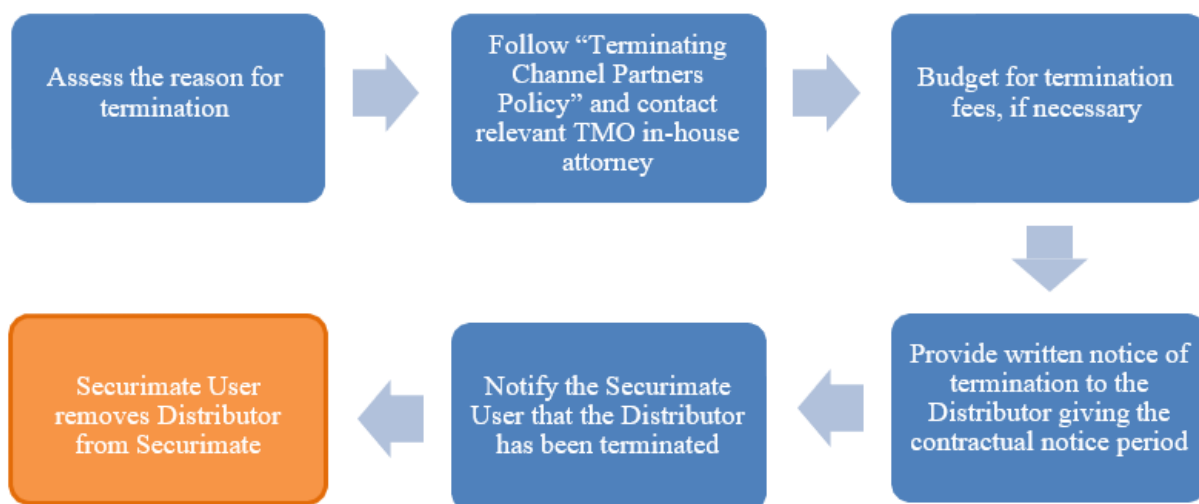
В допълнение, Правният отдел (i) провежда текущо обучение за борба с корупцията (в допълнение към годишното онлайн обучение) при необходимост и (ii) подпомага и подкрепя представители на Thermo Fisher с текущи прегледи на Securimate, поддържане на данните от надлежната проверка (due diligence) в Securimate и разрешаване на отворените спорове и въпроси.

4.0 ПРЕКРАТЯВАНЕ НА СПОРАЗУМИЕ С ДИСТРИБУТОРИ: Ако бизнес звено на Thermo Fisher обмисля прекратяване на споразумението на представител на трета страна или споразумението на представител на трета страна изтича, отговорният служител на Thermo Fisher трябва да направи следното:

4.1 ако споразумението с представител на трета страна се прекратява, служителят на Thermo Fisher следва да спазва „Политиката за прекратяване на споразуменията с партньорите в канала“ и да се свърже със съответния вътрешен юрист на ТМО; и

4.2 ако споразумението с представител на трета страна бъде прекратено или договорът изтече, служителят на Thermo Fisher трябва да се свърже с потребителя на Securimate, за да може представителят на трета страна да бъде премахнат от системата Securimate.

TERMINATING INTERNATIONAL DISTRIBUTORS/AGENTS



5.0 ДОПЪЛНИТЕЛНИ ДЕЙСТВИЯ В КИТАЙ: В Китай са въведени следните допълнителни политики и процедури:

5.1 Прилагане на Насоки за Китай за бизнес подаръци и развлечения, отразяващи Кодекса за поведение

5.2 Прилагане на Насоки за консултантски такси/плащания на комисионни към трети страни консултанти

5.3 Формулиране на единна Thermo Fisher матрица за одобрение на в Китай въз основа на ААМ на Thermo Fisher и законовите изисквания на Китай