

제목: 뇌물수수 및 자금 세탁 금지 준수 규정	대체일: 2021년 12 월 15 일	총 페이지 수: 13
발행: 법무 부서	작성자: ABAC Compliance	개정: 5

A. 뇌물수수 금지 준수

1.0 서문. 규정 준수는 Thermo Fisher 의 핵심 가치입니다. Thermo Fisher 는 사업을 윤리적으로 수행하고, 당사가 사업을 수행하는 국가의 법률을 철저히 준수하는 데 최선을 다하고 있습니다. Thermo Fisher 는 현재 시행 중인 1977 년 미국 해외부패방지법(“FCPA”), 2010 년 영국 뇌물수수금지법(“영국 뇌물수수금지법”) 및 국내외적으로 적용 가능한 모든 부패방지법을 준수해야 합니다. 세계 각국은 뇌물 수수를 범죄로 취급하는 부패방지법을 채택하고 있습니다. 본 규정은 이러한 법에 대한 기대치와 요구사항을 정하고 있습니다.

2.0 목적. 본 뇌물수수 금지 준수 규정(“규정”)은 (1) 적용 가능한 부패 방지 법령에 대한 관련 Thermo Fisher 사업 조직 및 기타 제 3 자 채널의 효과적인 준수를 장려하고, (2) Thermo Fisher 의 사업 운영 전반에 걸쳐 이러한 법령 준수에 대한 조직상의 책임을 명시하며, (3) Thermo Fisher 의 사업 행동 및 윤리 강령(Thermo Fisher’s Code of Conduct & Ethics)에서 명시된 대로, 모든 사업 활동에서 법, 투명성 및 무결성 준수에 대한 헌신을 장려하기 위한 기본 구조를 제공합니다. 별지 C에서 자세히 설명된, Thermo Fisher 의 제 3 자 실사-표준 운영 절차(Thermo Fisher Third Party Due Diligence-Standard Operating Procedure)가 본 규정을 보완합니다.

3.0 범위. 본 규정은 (i) Thermo Fisher 의 전 세계 모든 사업 부문, 자회사를 포함하는 Thermo Fisher 의 모든 사업체 및 Thermo Fisher 의 다양한 유통업체, 판매 대리점, 컨설턴트, 공급업체 및 기타 사업 파트너, 그리고 (ii) 본 규정에서 항상 정의되고 전 세계적으로 “적용 대상자”로 간주되는, Thermo Fisher 의 이사, 임원 및 직원(임시 직원 및 협력업체 포함)에게 적용됩니다.

4.0 준수 의무.

4.1 일반 규정. 적용 대상자는 (i) 본 규정이 적용되는 부패 방지 법령에 저촉되거나 위배되는 활동에 관여하거나 다른 적용 대상자가 이러한 행위를 하는 것을 승인, 지시하거나 묵과해서도 안 되며, (ii) 뇌물이나 기타 부당한 이익을 수락, 요구 또는 요청하거나, 제공할 것으로 기대해서는 안 되며, (iii) 공무원 또는 공무원의 동업자(공무수행사인)이나 가까운 친척에게 지불금을 전달하는 수단으로서 하도급 계약, 구매 주문서, 계약, 약정 또는 기타 수단을 이용을 해서는 안 됩니다. 또한 FCPA 는 미국 회사에게 정확하고 완전하게 장부 및 기록을 작성하고 내부 회계 관리를 적절하게 유지할 것을 요구합니다.

4.2 뇌물 요구 신고. Thermo Fisher와 사업을 수행하는 모든 사람과 단체는 어떠한 경우에도 적용 대상자가 뇌물이나 상납금을 제안, 제공하거나 수령해서는 안 된다는 것을 이해해야 합니다. 뇌물에 대한 요구나 뇌물 지급은 전화 또는 이메일로 연락할 수 있는 그룹 법무실장 또는 Thermo Fisher 법무실장에게 즉시 알려야 합니다.

5.0 FCPA 요약

5.1 뇌물수수 금지 조항. FCPA 의 뇌물수수 금지 조항은 부당한 이익의 확보를 위해 외국 공무원에게 “가치 있는 어떤 것”을 제공하거나 이를 제안하는 행위를 불법으로 규정하고 있습니다. 이들

조항의 범위는 넓습니다. 해당 조항은 실질적으로 미국 회사 및 미국에서 사업을 영위하는 많은 외국 회사에 적용됩니다. 부정한 지불에는 선물과 접대를 비롯한 “가치 있는 어떤 것”이 포함될 수 있습니다. 회사와

뇌물수수 금지 규정 120717

개인은 직원, 자회사, 제 3 자 대리인 및 협력업체가 지불한 뇌물에 대해 책임을 질 수 있습니다. “외국 공무원”의 의미는 공무원과 당원뿐만 아니라 군인, 공직 후보자, 국가가 관리하는 기업의 직원(국가 소유 통신 및 유틸리티 회사, 항공사 및 병원 포함)도 포함되도록 광범하게 해석되고 있습니다. 선물, 접대, 여행 경비 및 숙박과 관련된 Thermo Fisher의 규정에 대한 자세한 내용은 (i) Thermo Fisher의 윤리 강령, (ii) 전문 의료진과의 상호 작용에 관한 Thermo Fisher의 윤리 강령 및 관련 규정(2010년 6월 28일에 효력을 발생하고 현재 시행 중), (iii) Thermo Fisher China의 선물 및 접대(2012년 3월 9일 발효), 승인 권한 및 검토 변경(2012년 4월 1일 발효) 및 여행 규정(2012년 3월 9일 발효)을 참조하십시오.

5.2 회계 조항. FCPA의 회계 조항에 따르면 회사는 FCPA 위반 행위를 방지하고 적발하기에 충분한장부 및 기록을 정확하게 유지하고 내부 통제 장치를 확립해야 합니다. 회계 조항에 따라 형사 책임이 발생하려면, 사람이 “고의로” 회계 기록을 조작하거나 내부 통제 장치를 실행하지 않아야 합니다. 한편, 민사조항은 증권 발행자(미국 법률에 따라 설립된 상장 기업)에 대해 사실상 무과실 책임(strict liability)을 부과합니다. 예를 들어, 증권거래위원회(SEC)는 먼 자회사의 불법 지출에서 비롯된 모회사의 장부 및 기록 위반에 대해 소송을 제기했습니다. 이 사례에서 SEC 조차 모회사의 직원이 “알지 못하거나 승인하지 않은 가운데” 불법 지출이 이루어졌다고 주장했습니다.

FCPA의 추가 설명, 원용 가능한 예외 및 방어, FCPA에 따라 부과될 수 있는 벌금 및 처벌에 관해서는 **별지 A**를 참조하십시오.

6.0 영국 뇌물수수금지법 요약

6.1 일반 금지 사항: 영국 뇌물수수금지법은 (i) 다른 사람에게 뇌물을 주거나 받는 행위, (ii) 외국공무원에게 뇌물을 주는 행위, 그리고 (iii) 기업이나 “영리 단체”가 뇌물수수를 방지하지 못한 행위를 범죄로 규정하고 있습니다. “영리 단체”는 조직과 관련된 사람이 해당 조직을 위해 다른 사람에게 뇌물을 제공하면 범죄를 범한 것이 됩니다. “관련자”에는 대리점, 판매권자 직원, 자회사, 합작투자 파트너, 공급업체 등 그 자격과 상관없이 조직을 위하거나 조직을 대신하여 서비스를 수행하는 사람들이 포함됩니다.

6.2 방어 또는 충분한 절차 뇌물수수 방지를 위한 “충분한 절차”를 확립하는 것은 뇌물수수 방지 실패에 대한 혐의를 받을 때 이를 방어할 수 있는 수단이 됩니다. 이 절차는 **별지 B**에서 좀 더 자세히 설명되어 있습니다.

영국 뇌물수수금지법, 충분한 절차의 요약, 처벌 및 FCPA와 영국 뇌물수수금지법 간 차이에 대한 추가 설명은 **별지 B**를 참조하십시오.

7.0 THERMO FISHER 부패방지 준수 프로그램. 본 규정은 법무 부서가 관리합니다.

7.1 Thermo Fisher 대리인(채널)의 실사 및 선정. Thermo Fisher는 전 세계적으로 윤리적이고 수익성 있는 사업 확장에 전념하고 있습니다. 공정성과 전문성에 대한 이러한 관행은 국제적인 비즈니스 개발 또는 유지와 관련하여 Thermo Fisher를 대신하여 역할을 수행하는 대리점, 컨설턴트, 대표자, 판매권자, 파트너, 합작투자회사 파트너 또는 기타 제 3 자 중개인(“Thermo Fisher 대리인(채널)”)에게도 확대

적용되어야 합니다. Thermo Fisher 는 FCPA 또는 영국 뇌물수수금지법 위반으로 이어질 수 있는 제 3 자와 관련된 상황을 피하기 위해 주의해야 합니다. 예를 들어, 제 3 자의 의심스러운 지불을 통해 사업을 수행하는 것보다 판매권자, 대리인 또는 컨설턴트를 고용하는 것이 훨씬 더 낫습니다. 그러므로 Thermo Fisher 대리인 (채널)과와 계약을 체결하기 전에 Thermo Fisher 는 리스크 기반의 적절하고 적합한 부패방지 관련 실사를 실시하고 제 3 자로부터 Thermo Fisher 의 제 3 자 중개인 실사 프로그램에 따라 준수에 대한 확실한 보장을 확보해야 합니다. 새로운 제 3 자와의 거래가 이루어지기 전에 적절한 계약(예: 대리점, 영업 담당자, 컨설턴트 등)이 필요합니다. **Thermo Fisher 의 제3자 중개인 실사 프로그램에 대한 추가 설명은 별지 C를 참조하십시오.**

7.2 교육. 모든 Thermo Fisher 직원은 매년 Thermo Fisher 의 부패 방지 기준 및 절차를 다루는 교육에 참여해야 합니다. 본 규정의 준수 및 관련 절차에 관련된 적용 대상자에 대한 추가 교육은 법무 부서의 지시 및 일정에 따라 주기적으로 실시됩니다. 교육 이수는 기록됩니다.

B. 자금 세탁 및 탈세 지원 금지 규정

8.0 자금 세탁 금지 규정

8.1 도입 및 법적 근거. Thermo Fisher 는 2002 년 범죄수익금법, 2000 년 테러법 및 2008 년 테러 방지법을 준수해야 합니다. 이 규정은 해당 법령을 준수하기 위해 필요한 요건과 기대사항을 규정하기 위함입니다. Thermo Fisher 는 자금 세탁과 테러리스트 자금 조달을 방지하기 위해 노력합니다. Thermo Fisher 의 규정은 자금 세탁과 테러리스트나 범죄 활동에 자금 조달을 방지하도록 하는 것입니다.

8.2 자금 세탁과 테러리스트 자금조달이란? 자금 세탁이란 일반적으로 범죄 행위로 발생된 수익금의 진원지 또는 출처를 감추거나 속여서 합법적인 출처 또는 합법적인 자산으로 보일 수 있도록 하는 행위(일반적으로 금융 거래)에 관여하는 것을 말합니다. 자금 세탁에는 일반적으로 3 가지 단계가 포함됩니다.

8.2.1 “예치” – 범죄 활동으로 인한 수익금이 금융 시스템에 들어오는 단계

8.2.2 “은폐” – 범죄 활동으로 인한 출처에서 돈을 분리시키기 위해 자금을 금융 시스템 내에서 이동시키는 단계

8.2.3 “통합” – 자금이 다시 경제로 들어와서 합법적인 자산을 구매하거나 다른 범죄 활동 또는 합법적인 사업을 하는데 사용되는 단계

8.3 직원의 의무. Thermo Fisher 의 모든 직원은 다음을 준수해야 합니다.

8.3.1 Thermo Fisher 의 행위가 자금 세탁 및 테러리스트 자금 조달 금지에 관한 법령을 준수하도록 합니다.

8.3.2 Thermo Fisher 의 행위가 자금 세탁 및 테러리스트 자금 조달에 해당하거나 위반하지 않도록 합니다.

8.3.3 자금 세탁 또는 테러리스트 자금 조달 활동으로 인해 발생할 수 있는 위험에 대해서 인지합니다.

8.3.4 상업적인 고려나 고객에 대한 충성심이 규정에 우선하지 않도록 합니다.

8.4 위험 신호 예시. 자금 세탁과 테러리스트 자금 조달을 감지하기 위해서 직원은 수상한 활동에 주의해야 합니다. 거래와 관련해서 수상한 활동을 목격한 경우, 거래가 진행되기 전에 담당 관리자와 법무팀에 통보해야 합니다. 수상한 활동의 예시에는 다음이 포함됩니다.

8.4.1 고위험으로 간주되는 국가로 자금을 보내거나 자금을 받는 경우

8.4.2 조세 피난처로 간주되는 국가로 자금을 보내거나 자금을 받는 경우

- 8.4.3 거래와 관련되지 않은 국가로 자금을 보내거나 자금을 받는 경우
- 8.4.4 실 소유자로 확인되지 않은 고객
- 8.4.5 비정상적으로 복잡한 사업 구조
- 8.4.6 환불 요청을 포함하는 초과 지불
- 8.4.7 고객의 사업과 일치하지 않는 주문 또는 구매
- 8.4.8 현금 지급 요청
- 8.4.9 규모나 빈도가 정상적이지 않은 거래
- 8.4.10 고객의 진실성이나 진정성에 우려가 있는 경우
- 8.4.11 거래에 사용된 자금의 합법적인 출처가 명확하지 않은 경우
- 8.4.12 이전에 문제가 제기되었던 고객에게 동일한 주문이 들어오는 경우

9.0 탈세 및 탈세 지원 금지에 관한 규정

9.1 탈세는 미국, 영국을 포함하여 Thermo Fisher 및 고객사와 공급업체가 사업을 운영하고 있는 대부분의 국가에서 범죄로 간주됩니다. 탈세는 일반적으로 납부해야 하는 세금을 고의로 신고하지 않는 것이기 때문에 절세 및 세무 전략과는 구분됩니다. 탈세는 의도(예: 지식)와 부정이라는 요소가 있어야 성립됩니다. “세금”이란 판매세(부가가치세) 및 사회보장부담금 등을 포함한 모든 유형의 세금을 의미합니다.

- 9.2 제 3 자와 거래에서 다음(예시)과 같은 탈세의 특징이 될 수 있는 “위험 신호”를 경계해야 합니다.
 - 9.2.1 제 3 자가 본인이 거주 또는 사업을 영위하는 곳이 아닌 다른 국가 또는 지리적인 위치로 지불을 요청하는 경우
 - 9.2.2 제 3 자가 재화 및 서비스를 현금으로 요청하는 경우
 - 9.2.3 서비스를 제공받은 제 3 자가 서비스에 대한 송장을 직접 서비스를 제공받지 않은 다른 독립체로 보내기를 요청하는 경우
 - 9.2.4 서비스를 제공받은 제 3 자가 송장에 표시된 서비스 내역을 변경하여 서비스의 본질이 다르게 보일 수 있도록 요청하는 경우
 - 9.2.5 제 3 자로부터 표준화된 양식이 아닌 송장을 받은 경우
 - 9.2.6 제공된 서비스에 비해 과도하게 많거나 적은 수수료를 받았다고 송장에 명시되어 있는 경우
 - 9.2.7 제 3 자가 일반적으로 알려지지 않은 대리인, 중개인, 자문 위원, 유통업체, 또는 공급업체를 이용하려고 하는 경우
 - 9.2.8 직원들이 탈세의 목적으로 특정한 지불 방식을 요구하는 경우

9.3 탈세 지원. 일반적으로 관계자에 의한 탈세 지원이란 Thermo Fisher 의 직원, 관리자, 대리인(또는 대신해서 서비스를 수행하는 사람)이 다른 사람이 탈세를 할 수 있도록 도와주는 것을 의미합니다. 탈세 지원에는 모든 유형의 원조, 지원, 장려 등이 포함됩니다.

9.4 탈세 지원은 탈세와 마찬가지로 범죄이며 고의적이고 부정한 행위를 포함해야 합니다.

9.5 탈세와 관련해서 “부정한” 행위를 판단하는 경우, 개인적으로는 부정한 행위라고 생각하지 않더라도, 합리적으로 행동하는 다른 사람의 입장에서 그 행위를 부정한 행위로 간주할지 생각해 봐야 합니다.

9.6 어떤 사람이 이러한 목적으로 “누락”을 통해 탈세를 지원하는지 여부도 확인해야 합니다. Thermo Fisher 의 직원은 거래가 상업적이지 않다고 의심되고, 서류가 잘못되었거나 제 3 자가 비정상적인 탈세를 요청하는 것처럼 보이는 경우에 고의적으로 “묵인”해서는 안 됩니다.

9.7 사업 수행 과정에서 발생할 수 있는 탈세 지원의 예시는 다음과 같습니다.

- 9.7.1 재화 및 서비스를 현금으로 지불하는 데 동의하여 공급업체가 탈세할 수 있도록 도와주는 경우
- 9.7.2 고객이 아닌 다른 독립체에게 송장을 발송하여 고객이 판매세에 대한 책임을 회피할 수 있도록 탈세를 지원하는 경우

Thermo Fisher의 임직원은 탈세 또는 탈세 지원에 개입해서는 안 됩니다.

C. 일반 조항

10. 내부 신고 장치, 내부 규정 준수 검토, 위반 및 추가 정보

10.1 내부 신고 장치. 모든 적용 대상자는 본 규정의 위반이 의심되거나 실제 위반이 있는 경우 이를 법무실장 또는 그룹 법무실장에게 통지하거나 당사의 익명 핫라인 www.GlobalEthicsHotline.com 에 연락하거나 (+) 1-(888)267-5255(“글로벌 윤리 핫라인”)번호로 연락하여 즉시 신고해야 합니다. 법무 부서는 내부적으로 본 규정의 위반 또는 동 규정과 관련된 취약점으로 신고된 문제를 처리하거나 시정하기 위한 조치를 실행하는 것을 모니터링해야 할 책임이 있습니다.

10.2 내부 규정 준수 검토, 모니터링 및 감사. 법무 부서(및 내부 감사 부서)는 (a) 관련 부패방지 법령 또는 (b) 적용 가능한 자금 세탁 방지, 탈세, 탈세 관련 법령 및 규정 또는 (c) 본 규정의 준수를 촉진하기 위해 정기적인 내부 또는 외부 검토, 비공식 모니터링 및 감사 수행을 감독합니다.

10.3 위반. 본 규정에 적용되는 부패방지, 자금 세탁 방지, 탈세 및 탈세 지원에 관한 법령 및 규정을 위반하면 Thermo Fisher 와 책임이 있는 개인 모두가 징역형을 포함하여 상당한 민사 또는 형사상 처벌을 받을 수 있습니다. 이러한 처벌은 Thermo Fisher 의 운영 및 평판에 심각한 영향을 미칠 것입니다. 본 규정에 적용되는 법령을 위반하는 적용 대상자는 최고 해고를 포함하여 내부 징계의 대상이 됩니다. Thermo Fisher 는 부패방지법을 위반한 것으로 유죄 판결을 받은 적용대상자인 직원 개인에 대해 부과된 벌금이나 벌칙금을 지불하지 않습니다.

10.4 추가 정보. 전 세계의 부패방지법은 복잡하고 광범위할 수 있습니다. 본 규정의 의도는 Thermo Fisher 의 사업에 대한 평판과 영업권에 영향을 미칠 수 있는 해당 법률의 모든 특정 조항, 활동이나 관행의 완전한 목록을 설명하기 위한 것이 아닙니다. 본 규정은 직원 행동에 적용되는 Thermo Fisher 의 기타 규정과 함께 읽어야 하며, 질문이 있는 경우 Thermo Fisher 법무실장 또는 그룹 법무실장에게 문의해야 합니다. 본 규정은 국제 부패방지법(FCPA 및 영국 뇌물수수금지법 포함), 자금 세탁 방지법, 탈세 및 탈세 지원에 관한 내용보다 더 제한적일 수 있습니다. 회사의 다른 규정과 본 규정 간에 불일치가 있는 경우 본 규정의 조항이 우선합니다.

- 해외부패방지법 <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/>
- FCPA 는 여러 언어로도 제공됩니다.
<http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/statutes/regulations.html>
- FCPA 에 관한 정보의 자세한 지침 및 편집물이 2012 년 11 월에 발행되었습니다.
<http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/guidance/>
- 영국 뇌물수수금지법 지침: <https://www.gov.uk/government/publications/bribery-act-2010-guidance>

11.0 연락처 정보 (본사 법무팀)

Thermo Fisher 법무 총괄 실장: Michael Boxer, michael.boxer@thermofisher.com
 총괄 규정 준수 자문: David Hissong, david.hissong@thermofisher.com

12.0 관련 문서 – <https://thermofisher.sharepoint.com/sites/Anti-CorruptionCompliance/>에 있는 Legal iConnect 웹페이지에서 입수 가능

- 12.1 판매권 수여계약서 템플릿
- 12.2 판매대리점계약 템플릿
- 12.3 컨설턴트계약 템플릿
- 12.4 제 3 자 실사 - 표준 운영 절차
- 12.5 FCPA 인증서
- 12.6 권한 위임서
- 12.7 위임장(예: 제품 등록)
- 12.8 채널 계약해지 서신 견본(법무 부서의 검토 필요)

개정 이력

발행 번호	발행일	변경 내용 설명
1	2013년 7월 1일	최초 발행.
2	2015년 3월 1일	강화된 제 3 자 절차를 반영하도록 업데이트됨
3	2017년 12월 7일	실사 완료 및 체결된 계약에 관한 설명
4	2021년 12월 15일	자금 세탁 방지법 및 조세 회피 탈세 지원에 관한 부분을 포함하도록 업데이트됨
5	2022년 6월 9일	핫라인 연락처 정보를 업데이트했습니다.

별지 A - FCPA 요약

- 1.0 금지.** 미국 법률에 따라 설립된 상장 기업 및 회사와 이들 각각의 임원, 이사, 직원 및 대리인, 그리고 미국 시민권자, 거주 외국인 및 미국의 영토 내에 있는 모든 사람은 *사업을 획득 또는 유지하거나 부당한 이익을 확보하기 위해 직접 또는 간접적으로 외국 공무원에게 유가물을 지불하거나, 그 지불을 약속하거나 제안을 할 수 없습니다.*
- 2.0 명령.** 유가 증권이 미국 거래소에 상장된 회사는 *자산에 대한 회계 책임을 보장하기 위해(즉, 뇌물수수 금지) 장부와 기록을 정확하게 유지하고 내부 통제 장치를 확립하고 유지해야 합니다.*
- 3.0 처벌.** (i) FCPA 는 개인 및 법인 모두에게 형사 책임을 부과합니다. FCPA 의 뇌물수수 금지 조항을 위반한 개인에 대한 형사 처벌에는 최고 25 만 달러의 벌금 부과 또는 부당한 지불에서 얻은 총 금전상 이익의 2 배에 해당하는 금액의 추징, 최고 5 년 이하의 징역, 또는 두 가지 형 모두가 포함됩니다. Thermo Fisher 는 개인에게 부과된 벌금을 변상하지 않을 수 있습니다. 기업은 FCPA 의 뇌물수수 금지 조항에 대한 형사 위반으로 2 백만 달러의 벌금을 부과 받거나 벌금 대신에 금전상 이익의 2 배에 해당하는 금액을 추징당할 수 있습니다. 형사 처벌 이외에, 뇌물수수 금지 조항을 위반한 회사 및 회사의 임원, 이사, 직원 또는 대리인, 또는 FCPA 를 위반한 회사를 대리하는 주주를 상대로 민사 처벌이 부과될 수도 있습니다. (ii) FCPA 의 회계 조항을 고의로 위반한 개인은 최대 5 백만 달러의 벌금, 20 년 이하의 징역, 또는 양자 모두에 처할 수 있습니다. 법인은 최대 25 백만 달러의 벌금에 처할 수 있습니다. (iii) 민사 및 형사상의 처벌에 추가하여, FCPA 를 위반한 사람 또는 회사는 미국 정부와의 거래에서 배제되거나, 수출 면허가 거부되거나, 정부 프로그램에서 축출될 수 있습니다. FCPA 를 위반하면 Thermo Fisher 에 의해 최고 하고 또는 기타 계약 해지 등의 징계를 받게 됩니다.
- 4.0 FCPA 는 누구에게 적용됩니까? (누가) -** 개인, 회사, 회사의 임원, 이사, 직원, 또는 대리인, 그리고 회사를 대리하는 주주. 외국 기업과 개인은 직접, 또는 대리인을 통해 미국 영토 내에서 부패한 지불을 조장하는 행위를 야기하지 않는 한 FCPA 의 적용 대상이 아닙니다. 그러나 미국 모회사가 문체의 활동을 허가, 지시하거나 통제하는 경우 해외 자회사의 행위에 책임을 질 수 있습니다.
- 4.1** Thermo Fisher 를 대신하여 제 3 자에게 금지된 지불을 하도록 지시하거나, 제 3 자에게 동 행위를 승인하거나 허용하는 행위는 Thermo Fisher 및 관련된 개인의 FCPA 위반으로 간주됩니다. 여기에는 사후 지불 승인, 또는 지불한 금액이 외국 공무원에게 제공될 것임을 알고 있거나 알 이유가 있는 제 3 자에게 지불하는 행위가 포함됩니다.
- 5.0 “알고 있는”의 의미는 무엇입니까? (부패 의도) -** 지불 금액의 전부 또는 일부가 직접 또는 간접적으로 외국 공무원에게 갈 것이라는 것을 알고 있으면서 제 3 자에게 지불하는 행위는 불법입니다. “알고 있는”이란 용어에는 알려진 상황을 의식적으로 무시하고 의도적으로 알지 못하는 것이 포함됩니다. 지불이 “현지에서 사업이 이루어지는 방식”인지 여부는 중요하지 않습니다.
- 6.0 “지불”이란 무엇입니까? (지불) -** FCPA 는 금전이나 유가물을 지불하거나 지불을 제안 또는 약속하는 것(또는 지불이나 제안을 승인하는 것)을 금지합니다. 부당한 지불로 그 목적이 성취되거나 성공적이지 않더라도 단순히 지불을 제안하는 것만으로도 FCPA 를 위반하게 됩니다.
- 6.1 “사업 획득 또는 유지 또는 부당한 이익 확보”에는** 입찰 우대 조치, 세금 또는 관세 감면, 규정의 유리한 변경, 현지 규칙 위반의 용인, 또는 기타 호의 또는 특혜가 포함되나 이들에 한정되지

않습니다. 획득 또는 유지 대상 사업 또는 부당한 이익은 외국 정부 또는 외국 정부 기관과의 계약을 필요로 하지 않습니다.

6.2 “가치 있는 어떤 것”에는 현금 및 현금 등가물뿐만 아니라 선물, 접대, 여행 경비, 숙박 및 기타 유형적이거나 무형적인 가치가 포함됩니다. 선물, 접대, 여행 경비 및 숙박과 관련된 **Thermo Fisher**의 규정에 대한 자세한 내용은 (i) **Thermo Fisher**의 윤리 강령, (ii) 전문 의료진과의 상호 작용에 관한 **Thermo Fisher**의 윤리 강령 및 관련 규정(2010년 6월 28일에 효력을 발생하고 현재 시행 중), (iii) **Thermo Fisher China**의 선물 및 접대(2012년 3월 9일 발효), 승인 권한 및 검토 변경(2012년 4월 1일 발효) 및 여행 규정(2012년 3월 9일 발효)을 참조하십시오.

6.3 FCPA가 외국의 성문 법령에 따른 적법한 지불, 선물, 제안 또는 유가물을 허용하더라도, 적용 대상자는 본 규정과 아래의 제 6.2조 및 제 8.1조에서 언급된 규정을 따라야 합니다. 지불이나 선물이 일반적이고 다른 나라에서는 현지 공무원에 의해 폭넓게 허용되거나 승인된다고 적용 대상자가 생각하더라도 이 사실만으로는 해당 국가의 “성문 법령에 따른 적법한” 요건에 충분히 부합한다고 볼 수 없습니다.

7.0 누가/무엇이 외국 정부 공무원입니까? (수령인) - 계급이나 지위에 관계 없이 외국(즉, 미국 이외의 국가)을 위하여 공식 자격으로 일하는 모든 사람을 말합니다. 여기에는 외국 정당, 당원 또는 후보자, 외국 정부 소유 기업 또는 단체의 직원, 국제 공공 기구의 직원 및 군대의 구성원이 포함됩니다.

8.0 허용되는 지불.

8.1 급행료(업무촉진비). FCPA는 매우 제한된 상황에서 외국 공무원에게 특정 유형의 지불을 허용합니다. 예를 들어, FCPA는 외국에서 사업 수행 면허 취득, 경찰 보호 획득, 비자, 세관 송장 또는 기타 정부 문서의 처리 등과 같은, 비재량적이고 일상적인 정부 조치를 얻기 위해 외국 공무원에게 일정한 “급행료”를 제공하는 것이 허용됩니다. **그러나 급행료 지불에 관한 Thermo Fisher의 규정은 적용 대상자가 급행료를 지불하는 것을 금지하고 있습니다.** 급행료 지급과 관련하여 질문이 있는 경우 관련 그룹 법무실장에게 문의하십시오.

8.2 홍보 또는 마케팅 비용. 특정 상황에서는 FCPA에 의해 다양한 유형의 “홍보 또는 마케팅 비용”이 허용될 수도 있습니다. 예를 들어, **Thermo Fisher**를 외국 공무원에게 홍보하거나, 회사 시설에서 외국 공무원 시찰단을 유치하거나, 외국 정부 소유 회사(국유 석유회사 등) 직원을 접대하는 동안 발생한, 선의의 합당한 특정 경비는 FCPA에 의거하여 정당한 경비로 인정될 수 있습니다. 다시 말해서, 회사 직원 및 대리인은, 본 규정 및 제 6.2에서 언급된 규정에서 명시된 경우를 제외하고, 외국 공무원에게 선물과 접대를 제공해서는 안 되며, 외국 공무원을 위한 홍보 비용이나 행사를 승인해서는 안 됩니다. 그리고 승인이 필요한 경우 그룹 법무실장 또는 법무실이 지정한 변호사가 서면의 사전 승인을 제공한 경우에만 허용됩니다. 또한 이러한 경비는 **Thermo Fisher**의 장부와 기록에 완전하고 정확히 기술되어야 합니다.

8.3 자선 기부금 또는 정치 후원금. FCPA는 자선 기부금이나 정치 후원금을 금지하지 않지만, 이러한 지불은 외국 공무원이 공식 자격으로 취하거나 내리는 행위 또는 결정에 영향을 미치거나 부당한 이익을 확보하려는 의도에서 이루어질 때 FCPA에 위배될 수 있습니다. 합법적인 자선 기부금이나 정치 후원금은 본 규정 및 제 6.2조에서 언급된 규정에 따라야 합니다.

별지 B - 영국 뇌물수수금지법 요약

1.1 배경: 영국 뇌물수수금지법은 2011년 7월 1일부터 시행되었습니다. 영국 뇌물수수금지법은 역외 효과가 있으며 영국에서 사업을 영위하는 영리 단체에 적용됩니다. 동 법률은 해당 영리 단체가 등록되어 있는지, 또는 관련 행위가 영국에서 발생하거나 해당 조직의 영국 사업체와 어떤 식으로든 연관되어 있는지와 상관없이 적용됩니다. 이 법률에는 네 가지 주요 범죄가 규정되어 있습니다.

- 1.1 일반적인 범죄(다른 사람에게 뇌물을 주고 뇌물을 받는 행위),
- 1.2 외국 공무원의 뇌물수수
- 1.3 “영리 단체”의 뇌물수수 방지 실패
- 1.4 자회사에 의해 이루어진 뇌물수수 행위에 대한 고위 임원의 동의 또는 묵인.

“영리 단체”는 조직과 관련된 사람이 해당 조직을 위해 다른 사람에게 뇌물을 제공하면 범죄를 범한 것이 됩니다. “관련자”에는 대리점, 유통업체, 직원, 자회사, 합작투자 파트너, 공급업체 등 그 자격과 상관없이 조직을 위하거나 조직을 대신하여 서비스를 수행하는 사람들이 포함됩니다. “고위 임원”에는 관리 능력을 가진 사람이 포함됩니다.

1.2 적절한 절차. 뇌물수수 방지를 위한 “적절한 절차” 확립하는 것은 뇌물수수 방지 실패에 대한 혐의를 받을 때 이를 방어할 수 있는 수단이 됩니다. 영국 법무부는 “적절한 절차”를 구성할 수 있는 것에 관한 지침(“지침”)을 발표했습니다. 이 지침의 핵심 원칙은 “비례성”이며 다른 영리 단체가 다른 뇌물수수 위험에 직면할 수 있음을 인정합니다. 이 지침은 다음의 6 가지 핵심 원칙에 중점을 둡니다. (1) 균형 잡힌 절차, (2) 최고 수준의 약속, (3) 위험 평가, (4) 실사, (5) 의사 소통(교육 포함), 그리고 (6) 모니터링 및 검토. 그러나 이 지침의 의도는 규범적인 것이 아니며, 사례별로 법원에 의해 평가됩니다.

3.1 영국 밖으로의 역외 적용 가능성. 영국 뇌물수수금지법은 영국 이외의 지역에서 행해진 범죄가 발견되고 동범죄가 “영국과 밀접한 관계”가 있을 경우 영국 밖으로 역외 적용될 수 있습니다. 일반적으로, 여기에는 영국에서 업무를 수행하는 Thermo Fisher 독립체 및 영국에서 법인으로 설립된 Thermo Fisher 회사도 포함될 수 있습니다.

3.2 영국 뇌물수수금지법과 FCPA 간의 주요 차이점.

- 4.1 엄격한 책임.** 영국 뇌물수수금지법은 회사가 “관련자,” 즉 회사를 대리하는 직원, 대리인 또는 제 3자의 뇌물수수를 방지하지 못한 것에 대해 엄격한 책임을 지우고 있습니다.
 - 4.2 급행료.** 영국 뇌물수수금지법은 FCPA와 달리 일상적인 조치를 용이하게 하기 위한 소액 지불은 허용하지 않습니다. 이 조항이 이전의 영국 법과 다른 것은 아니지만, FCPA에 따라 합법적인 것으로 간주될 수 있는 지불이 영국 뇌물수수금지법에 의해서는 금지될 수 있음을 의미합니다.
 - 4.3 비공무원에 대한 적용.** 영국 뇌물수수금지법은 공무원의 뇌물수수(FCPA에서 제한됨)는 물론이고 민간부문의 뇌물수수를 금지합니다.
 - 4.4 환대.** 지침에서는 진솔한 환대와 고객 접대가 사업 수행 과정에서 발휘하는 역할을 인정하지만, 영국 뇌물수수금지법에서는 FCPA의 적극적인 방어 규정에 대응하는 조항이 없습니다. 환대는 합리적이고 균형에 맞아야 하며, 영국 뇌물수수금지법에 위배되는 방식으로 수령인에게 영향을 미치려는 의도로 제공되거나 시작해서는 안 됩니다. 제 6.2 조에서 언급된 기업 규정을 따라야 합니다.
 - 4.5 처벌.** 영국 뇌물수수금지법에 따른 형기는 FCPA보다 최고 2 배에 달할 수 있습니다. 개인은 최고 10년의 징역형 및/또는 무제한의 벌금에 처해질 수 있고 최고 15년간 이사로서의 자격이 박탈될 수 있습니다. 회사 벌금은 무제한적일 수 있습니다. EU 법률에 따라, 적극적인 부패를 이유로 EU의 공공 계약 수행에서 반드시 배제되거나, 뇌물수수방지 실패로 인해 임의로 배제될 수도 있습니다.
- 적절한 준수 프로그램의 방어.** 영국 뇌물수수금지법과 달리, FCPA에는 회사가 뇌물수수 방지를

위해적절한 절차를 시행하고 있음을 입증할 수 있는 경우 뇌물수수 사건에서 동 회사의 기소에
대항하는 성문화된 방어가 포함되어 있지 않습니다. 그러나 실무적으로는 회사가 적절한 준수
프로그램을 시행하는 경우 FCPA 에서도 사안별로 법원/검사에 의해 인정될 수 있습니다.

별지 C - THERMO FISHER 의 리스크 기반 제 3 자 채널 선정 및 계약해지

1.0 신규 채널 선정. Thermo Fisher 는 리스크 기반 FCPA 관련 실사를 수행하고 아래에서 명시된 대로 제 3 자 채널로부터 규정 준수에 대해 확실한 보증을 받아야 합니다. 책임 있는 Thermo Fisher 직원 또는 제 3 자 채널과의 관계를 관리하는 사람은 각자 이 절차의 준수를 보장합니다. 이에 대한 자세한 절차는 “제 3 자 채널 실사 - 표준 운영 절차 (Third Party Due Diligence- Standard Operating Procedure)”에서 규정되어 있고, 해당 규정은 뇌물수수 금지 준수 및 유통업체 관리를 위한 Legal iConnect 웹사이트(<https://thermofisher.sharepoint.com/sites/collaboration2/Distributor-Third-Party-Securimate/Pages/Home.aspx>)에서 다운로드할 수 있습니다.

2.0 상사 계약(실사 완료 후):

- 2.1 계약서 양식:** 제 3 자 채널이 Securimate 실사 검토를 완료한 후, Thermo Fisher 직원은 적절한 TMO 표준 국제 판매권자 계약, 판매 대리점 계약, 컨설팅 계약 등을 체결해야 합니다. 이러한 템플릿은 위에서 언급한 Legal iConnect 페이지에서 찾을 수 있습니다. 이 템플릿에는 TMO 승인 뇌물수수 금지 인증 문구가 포함되어 있습니다. 거래를 진행하기 전에 계약이 필요합니다.
- 2.2 승인 권한 매트릭스(“Approval Authority Matrix, AAM”):** Thermo Fisher 직원은 AAM 을 준수해야 합니다(채널과의 계약 체결 및 해지를 포함하되 이에 국한되지 않음).

B. Non-CCG 채널(총 계약 가격)

1) 단위 판매 가격이 \$500K(오십만) 달러 미만인 제품	\$ 1,000,000(일백만 달러)	\$ 15M(일천 오백만 달러)	\$ 500M(오억 달러)	\$ 500M(오억 달러) 초과	위의 CCG 에 대한 섹션 V.A.와 동일한 승인 요구 사항
2) 단위 판매 가격이 \$500K(오십만) 달러를 초과하는 제품 및 서비스	\$ 2,000,000(이백만 달러)	\$ 15M(일천 오백만 달러)	\$ 500M(오억 달러)	\$ 500M(오억 달러) 초과	위의 CCG 에 대한 섹션 V.A.와 동일한 승인 요구 사항

3) 판매권 수여 계약

(a) 신규 또는 갱신 계약	\$ 1,000,000(일백만 달러)	\$ 15M(일천 오백만 달러)	\$ 500M(오억 달러)	\$ 500M(오억 달러) 초과	유통 계약은 법무 부서 또는 법무 부서가 지정한 변호사의 검토가 필요합니다.
(b) 계약 해지 보상금	없음	\$ 500K(오십만 달러)	약간	해당 없음	법무 부서 또는 법무 부서가 지정한 변호사의 검토가 필요합니다.

2.3 TMO 의 FCPA/ 거래 준수 서약서: Thermo Fisher 와 사업을 수행하는 제 3 자 채널은 위 제 1.0 조에서 언급된 제 3 자 실사 절차에 따라 승인을 받아야 하며, TMO 승인 뇌물수수 금지 인증 문구가 포함된 Thermo Fisher 와 체결된 계약서를 가지고 있어야 합니다. 제 3 자 대행자가 비정기 또는 일회성 재판매업체이고 계약서가 기록에 철해져 있지 않은 경우, Thermo Fisher 직원은 제 3 자 대행자를 Securimate 시스템에 등록시키고 Thermo Fisher “FCPA / 거래 준수 서약서”에 서명하도록 해야 할 책임이 있습니다. 동 서약서는 위에서 언급된 Legal iConnect 페이지에서 입수할 수 있습니다. FCPA / 거래 준수 서약서의 사용 및 요구 사항에 대한 추가 설명은 위에서 언급한 Legal iConnect 페이지의 제 3 자 실사 - 표준 운영 절차를 참조하십시오.

2.4 대형 정부 입찰용 유통업체 특별 “Bring Down” 인증서: 미국 정부가 아닌 다른 국가의 정부가 주관하는 “일회성” 대형 입찰(미화 일백만 달러 초과)의 경우 현지 유통업체의 도움을 받아 Thermo Fisher 가 주로 응찰합니다. 이러한 입찰의 경우, 당사를 돕는 유통업체가 당사의 응찰과 관련하여 FCPA 위반이 일체 없었고 앞으로도 없을 것임을 진술하는 “bring down” 인증서에 서명할 때까지 Thermo Fisher 의 사업 단위는 주문을 수락하지 않을 수 있습니다. 위에서 언급한

제 3 자 중개인용 인증서 건본은 Legal iConnect 사이트에서 찾을 수 있습니다. 유통업체가 입찰 직전 연도 내에 FCPA / 거래 준수 서약서에 서명한 경우 bring down 인증서 요건에 대한 예외가 인정됩니다. 해당 유통업체는 제 3 자 실사 절차도 완료했음이 틀림없습니다.

3.0 FCPA 실사 지속: Thermo Fisher 직원은 다음과 같은 실사를 지속적으로 실시해야 합니다. 특히, Thermo Fisher 직원은

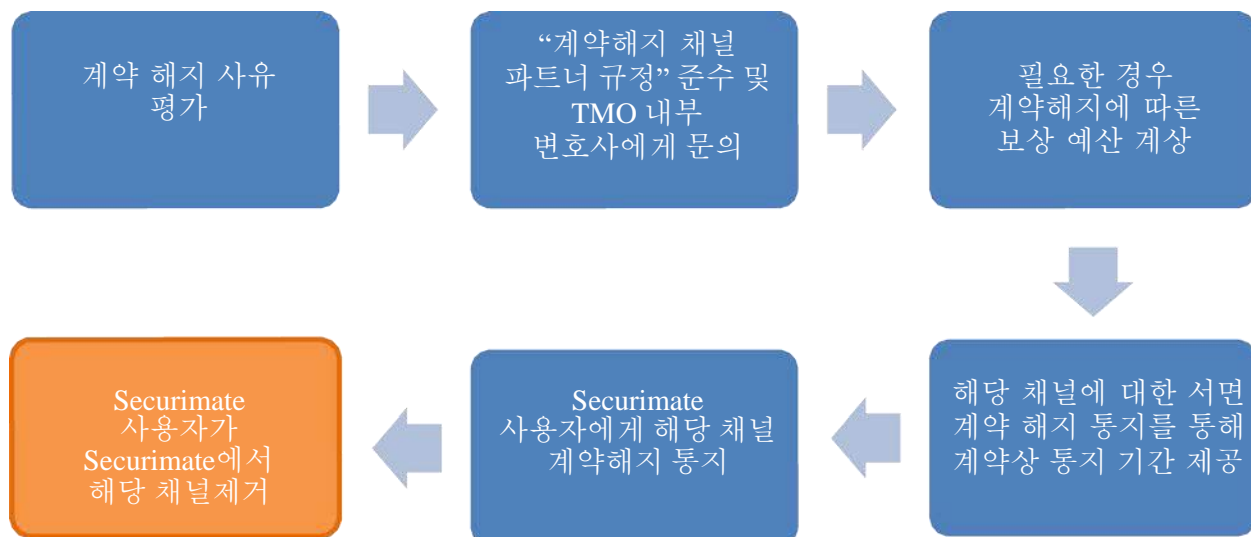
- 3.1 Securimate 시스템을 유지 보수하고 업데이트합니다.
- 3.2 미화 일백만 달러를 초과하는 정부 입찰에 대한 “일회성” Bring Down 인증서를 획득합니다.
- 3.3 제 3 자 실사 - 표준 운영 절차에 따라, “일회성” FCPA/ 거래 준수를 획득하거나, Thermo Fisher 대표자가 사용하는 일회용 제 3 자 중개인에 대해 위험 기반 실사를 실시합니다.
- 3.4 계속해서 “위험 징후”를 감시하고, 위험 징후가 확인되면 검토와 해결을 위해 이를 Thermo Fisher 법무 부서에 보고합니다.

또한 법무 부서는 (i) 필요에 따라 (연례 온라인 교육 외에) 지속적인 온라인 반부패 교육을 실시하고, (ii) Thermo Fisher 대표자의 지속적인 Securimate 검토, Securimate 에서의 실사 데이터 유지 및 미해결 쟁점 또는 문제의 해결을 돕고 지원합니다.

4.0 채널과의 계약 해지: Thermo Fisher 사업 단위가 제 3 자 채널과의 계약해지를 고려하거나 제 3 자 채널과의 계약이 만료되는 경우, 책임 있는 Thermo Fisher 직원은 다음 조치를 취해야 합니다.

- 4.1 제 3 자 채널을 해고하려는 경우, Thermo Fisher 직원은 “해고 채널 파트너 규정”을 준수하고 관련 TMO 내부 변호사에게 연락해야 합니다.
- 4.2 제 3 자 채널과의 계약이 해지되거나 계약이 만료되는 경우, Thermo Fisher 는 Securimate 사용자에게 연락하여 제 3 자 채널이 Securimate 시스템에서 제거될 수 있도록 해야 합니다.

제 3 자 채널 계약 해지 절차



- 5.0** 중국에서의 보완 조치: 다음과 같은 추가 규정 및 절차가 중국에서 시행되고 있습니다.
- 5.1** 행동강령을 반영하는 중국에서의 사업상 선물 및 접대 지침 시행
 - 5.2** 제 3 자 컨설턴트에게 지불되는 컨설팅 비용/커미션 지불 지침 시행
 - 5.3** Thermo Fisher AAM 및 중국 법적 요구 사항에 기반한 단일 Thermo Fisher China 승인 매트릭스의 공식화