

Tittel: Retningslinjer for forhindring av bestikklser og hvitvasking	Erstatter: 15. desember 2021	Sider totalt: 12
Utstedt av: Juridisk avdeling	Forfatter: ABAC Compliance	Rev: 5

A. RETNINGSLINJER FOR FORHINDRING AV BESTIKKELSER

1.0 INNLEDNING. Samsvar er en av kjerneverdi til Thermo Fisher. Thermo Fisher er forpliktet til å drive sin virksomhet på en etisk måte og i full overensstemmelse med lovene i landene der vi opererer. Thermo Fisher må overholde U.S. Foreign Corrupt Practices Act of 1977 med endringer (“**FCPA**”), UK Bribery Act 2010 (“**UK Bribery Act**”), og alle relevante antikorrupsjonslover, både i USA og internasjonalt. Land verden over innfører antikorrupsjonslover, noe som gjør det til en forbrytelse å gi bestikklser. Denne retningslinjen stiller forventninger og krav til å overholde disse lovene.

2.0 FORMÅL. Denne retningslinjen for forhindring av bestikklser (“**Retningslinjen**”) utgjør et rammeverk for (1) som skal fremme effektiv etterlevelse av gjeldende antikorrupsjonslover og -forskrifter i de enkelte forretningsorganisasjonene i Thermo Fisher og andre 3.-parts mellomledd; (2) definere organisasjonsansvar for etterlevelse av disse lovene og forskriftene i hele Thermo Fisher; og (3) oppmuntre til å overholde lover, transparens og integritet i alle forretningsaktiviteter, slik dette kreves av Thermo Fishers håndbok for god forretningskikk og etikk. Denne retningslinjen suppleres av Thermo Fisher “Third Party Due Diligence - Standard Operating Procedure”, som er ytterligere beskrevet i **Vedlegg C**.

3.0 OMFANG. Denne retningslinjen gjelder for alle (i) virksomhetene til Thermo Fisher, inklusive alle dets divisjoner, datterselskaper og tilknyttede selskaper verden over, og den gjelder også for Thermo Fishers forskjellige distributører, salgsagenter, konsulenter, leverandører og andre forretningspartnere; og (ii) direktører, ledere og ansatte (inklusive midlertidig ansatte og kontraktører) i Thermo Fisher verden over, som i dette dokumentet alltid er referert til som “**Berørte parter**”.

4.0 FORPLIKTELSE TIL SAMSVAR.

4.1 Generell policy. Ingen berørt person skal (i) engasjere seg i noen aktiviteter som er uforenlig med eller brudd på antikorrupsjonslovene og -forskriftene som denne retningslinjen omfatter, og heller ikke godkjenne eller se gjennom fingrene med slike handlinger utført av en annen berørt person; (ii) akseptere, kreve eller anmode om, eller forventes å gjennomføre, noen form for bestikklser eller annen utilbørlig fordel; eller (iii) bruke underleverandører, innkjøpsordrer, avtaler, arrangementer eller andre metoder for å kanalisere betalinger til en offentlig ansatt eller forretningsforbindelse eller nær slektning av en offentlig ansatt. FCPA krever også at amerikanske selskaper skal føre nøyaktig og fullstendig regnskap med og gjennomføre korrekt internkontroll.

4.2 Rapporteringskrav for bestikklser. Alle personer og enheter som driver forretninger med Thermo Fisher må forstå at berørte personer ikke vil, under noen omstendighet, tilby, gi eller akseptere bestikklser eller kickbacks. Ethvert krav om bestikkelse eller betaling av bestikkelse skal øyeblikkelig varsles til konsernets juridiske direktør eller Thermo Fishers juridiske direktør, som kan kontaktes på telefon eller e-post.

5.0 SAMMENDRAG AV FCPA

5.1 Bestemmelser om forhindring av bestikklser. FCPAs bestemmelser om forhindring av bestikklser kriminaliserer å gi eller tilby å gi “noe av verdi” til en utenlandsk offentlig ansatt for å sikre en utilbørlig fordel. Disse bestemmelsene har stor rekkevidde. De gjelder praktisk talt ethvert amerikansk selskap og mange utenlandske selskaper som driver virksomhet i USA. Korrupsjonsbetalinger kan omfatte “alt av verdi”, inklusive gaver og representasjon. Selskaper og enkeltpersoner kan holdes ansvarlig for bestikklser betalt av ansatte, datterselskaper, tredjepartsagenter

Retningslinjer for forhindring av bestikklser

og kontraktører. Definisjonen av “utenlandsk offentlig ansatt” må også tolkes bredt og inkluderer ikke bare offentlig ansatte og ledere i politiske partier, men også militært personell, kandidater til politiske verv, og ansatte i statskontrollerte virksomheter, inklusive statlige telekommunikasjons- og forsyningsselskaper, flyselskaper og sykehus.. **For mer informasjon om Thermo Fishers retningslinjer vedrørende gaver, representasjon, reisekostnader og opphold, henvises til (i) Thermo Fishers etikkhåndbok (Thermo Fisher’s Code of Ethics); (ii) Thermo Fishers håndbok for god forretningsskikk med hensyn til helsepersonell og relaterte retningslinjer (Thermo Fisher’s Code of Conduct on Interactions with Healthcare Professionals and related policies) (gyldig 28. juni 2010, med endringer); og (iii) Thermo Fisher China’s Gift & Entertainment Policy (gyldig 9. mars 2012), Approval Authority & Review Changes (gyldig 1. april 2012), og Travel Policy (gyldig 9. mars 2012).**

5.2 Registreringsbestemmelser. Registreringsbestemmelsene i FCPA krever at selskaper fører nøyaktig regnskap og internkontroller som er tilstrekkelige for å forhindre og oppdage brudd på FCPA. For at straffansvar skal kunne idømmes iht. regnskapslovgivning, må en person “bevisst” forfalske regnskapene eller unnlate å implementere et internkontrollsystem. De sivile bestemmelsene definerer imidlertid strengt ansvar for de som bryter bestemmelsene. SEC har f.eks. innklaget konsern for på brudd på regnskapslovgivningen for ulovlige betalinger fra et datterselskap, hvor SEC selv påstod at den ulovlige betalingen “ble gjort uten kunnskap eller noen form for godkjenning” fra noen ansatt i morselskapet.

FOR YTTERLIGERE FORKLARINGER AV FCPA, EKSISTERENDE UNNTAK OG FORSVAR, SAMT BØTER OG STRAFF SOM KAN ILEGGES IHT. FCPA, HENVISES TIL VEDLEGG A.

6.0 SAMMENDRAG AV “UK BRIBERY ACT”

6.1 Generelle forbud: Følgende er lovbrudd iht. UK Bribery Act (den britiske antibestikkelsesloven): (i) bestikke en annen person eller motta bestikkelse; (ii) bestikke utenlandske offentlig ansatte; og (iii) for selskaper eller “kommersielle organisasjoner”, å ikke forhindre bestikklser. En “kommersiell organisasjon” begår et brudd hvis en person forbundet med denne bestikker en annen person til fordel for denne organisasjonen. “Forbundet person” inkluderer personer som utfører tjenester for, eller på vegne av, organisasjonen, uavhengig av stilling, f.eks. agenter, distributører, ansatte, datterselskaper, samarbeidspartnere, leverandører.

6.2 Forsvar eller tilstrekkelige prosedyrer. Det å ha “tilstrekkelige prosedyrer” på plass rettet mot forebygging av bestikklser er et forsvar mot beskyldninger om at man ikke forhindrer bestikklser. Disse er mer detaljert beskrevet i **Vedlegg B**.

FOR YTTERLIGERE FORKLARINGER AV UK BRIBERY ACT, FINNES ET SAMMENDRAG AV TILSTREKKELIGE PROSEDYRER, STRAFFER, OG FORSKJELLER MELLOM FCPA OG UK BRIBERY ACT I VEDLEGG B.

7.0 THERMO FISHER ANTIKORRUPSJONS-SAMSVARSPROGRAM. Juridisk avdeling eier denne retningslinjen.

7.1 Due Diligence & valg av representanter for Thermo Fisher. Thermo Fisher er dedikert til etisk og lønnsom utvidelse av sin virksomhet verden over. Denne praksisen med rettferdighet og profesjonalitet må utvides til å omfatte aktiviteten til agenter, konsulenter, distributører, partnere, samarbeidspartnere eller andre tredjeparts mellommenn som opptrer på vegne av Thermo Fisher med hensyn til utenlandske myndigheter når det gjelder å utvikle og opprettholde internasjonal forretningsutvikling (“**Representant(er) for Thermo Fisher**”). Thermo Fisher må være forsiktig slik at man unngår situasjoner som involverer tredjeparter som kan føre til brudd på FCPA eller UK Bribery Act. Det er mye bedre å ikke bruke en distributør, agent eller konsulent enn f.eks. å drive forretningsvirksomhet ved å bruke tvilsomme betalinger gjennom en tredjepart. Derfor skal Thermo Fisher før man inngår en avtale med noen som skal representere Thermo Fisher, utføre en risikobasert, egnet og formålstjenlig anti-korrupsjon-relatert due diligence og tredjeparten skal gi forsikringer om at de vil oppfylle kravene i henhold til due diligence-programmet som gjelder for Thermo Fishers mellommenn. Formålstjenlige avtaler (f.eks. distribusjon, salgsrepresentanter, konsulenter osv.)

skal være på plass før transaksjoner med en ny tredjepart kan finne sted. **FOR YTTERLIGERE FORKLARINGER AV THERMO FISHERS DUE DILIGENCE-PROGRAM FOR TREDJEPARTER, SE VEDLEGG C.**

7.2 Opplæring. Alle ansatte i Thermo Fisher er pålagt å årlig delta i opplæring som dekker Thermo Fishers anti-korrupsjonsstandarder og -prosedyrer. Tilleggsopplæring for berørte personer knyttet til overholdelse av denne retningslinjen og tilhørende prosedyrer utføres regelmessig og ledes og planlegges av juridisk avdeling. Det registreres at man har gjennomført denne opplæringen.

B. RETNINGSLINJER FOR FOREBYGGING AV HVITVASKING OG SKATTEUNNDRAGELSER

8.0 RETNINGSLINJER FOR FOREBYGGING AV HVITVASKING

8.1 Innledning og juridisk grunnlag. Thermo Fisher må overholde Proceeds of Crime Act 2002, Terrorism Act 2000 og Counter Terrorism Act 2008. Disse retningslinjene fastslår forventninger og krav for etterlevelse av disse lovene. Thermo Fisher er forpliktet til å arbeide mot hvitvasking og terrorfinansiering. Det er Thermo Fishers politikk å forby og aktivt forhindre hvitvasking og finansiering av terror eller kriminell virksomhet.

8.2 Hva er hvitvasking og terrorfinansiering? Hvitvasking blir generelt sett definert som involvering i handlinger (ofte finansielle transaksjoner) som er utformet for å skjule eller forvrengte den faktiske opprinnelsen, kilden eller arten av inntekter som stammer fra kriminell virksomhet på en måte så de ser ut til å ha en lovlig opprinnelse eller til å bestå av lovlige aktiva. Hvitvasking vil normalt omfatte tre faser:

8.2.1 «Plassering» – Inntekter fra kriminell virksomhet går inn i det finansielle systemet.

8.2.2 «Laginndeling» – Midlene overføres eller forflyttes i det finansielle systemet for å ytterligere adskille det fra den kriminelle opprinnelsen.

8.2.3 «Integrasjon» – Midlene reintrodueres i økonomien og benyttes til å anskaffe legitime aktiva eller til å finansiere annen kriminell virksomhet eller lovlige aktiviteter.

8.3 Medarbeiderengasjement. Alle ansatte hos Thermo Fisher må:

8.3.1 sikre at Thermo Fisher opptrer i henhold til lover om hvitvasking og terrorfinansiering.

8.3.2 beskytte Thermo Fisher fra handlinger som kan være brudd på lover mot hvitvasking og terrorfinansiering.

8.3.3 være klar over risikoen ved å være involvert i hvitvasking og terrorfinansiering.

8.3.4 sikre at verken forretningsmessige vurderinger eller lojalitetsfølelse overfor en kunde får forrang foran disse retningslinjene.

8.4 Eksempler på røde flagg. For å kunne avdekke hvitvasking og terrorfinansiering må medarbeiderne være på utkikk etter indikasjoner på mistenkelig aktivitet. Dersom ansatte finner mistenkelig aktivitet i forbindelse med en foreslått transaksjon, må de varsle sin overordnede og juridisk avdeling før transaksjonen behandles. Eksempler på mistenkelig aktivitet omfatter:

8.4.1 overføring av midler til eller fra land som anses å ha stor risiko,

8.4.2 overføring av midler til eller fra land som anses å være skatteparadis,

8.4.3 overføring av midler til eller fra land som ikke har forbindelse til transaksjonen,

8.4.4 enhver kunde som ikke er bekreftet å være den begusntigede eier,

8.4.5 uvanlig komplekse selskapsstrukturer,

8.4.6 overbetalinger med påfølgende forespørsel om tilbakebetaling,

8.4.7 bestillinger eller kjøp som ikke har sammenheng med kundens næringsvirksomhet,

8.4.8 forespørsel om kontant betaling

8.4.9 en transaksjon som er uvanlig i størrelse eller hyppighet,

8.4.10 bekymringer knyttet til kundens ærlighet eller integritet,

8.4.11 ingen åpenbar og legitim kilde til midlene som brukes i transaksjonen eller

8.4.12 en gjentatt bestilling fra samme kunde som man tidligere har varslet om.

9.0 RETNINGSLINJER OM SKATTEUNNDRAGELSER OG TILRETTELEGGING AV SKATTEUNNDRAGELSER

9.1 Skatteunndragelse er en kriminell handling i USA, Storbritannia og de fleste land hvor Thermo Fisher og dets kunder og leverandører opererer. Skatteunndragelser involverer vanligvis bevisst manglende rapportering av skyldig skatt, og skiller seg derfor fra skatteunngåelse eller skatteplanlegging. Skatteunndragelse må være villet (dvs. kunnskap) og uærlig. Nå vi henviser til «skatt» mener vi alle typer skatt, inkludert salgsskatt (som merverdiavgift eller MVA) og folketrygdavgifter.

9.2 Du må være varsom overfor «røde flagg» når du har med tredjeparter å gjøre, som kan være tegn på skatteunndragelser, inkludert (men ikke begrenset til):

9.2.1 en tredjepart ber om at betalingen gjøres i et land eller et geografisk sted som er et annet enn der tredjeparten bor eller gjennomfører næringsvirksomheten,

9.2.2 en tredjepart ber om å betale med kontanter for varer eller tjenester,

9.2.3 en tredjepart som vi har utført tjenester for, ber om at fakturaen sendes til en annen enhet som vi ikke har utført tjenester for,

9.2.4 en tredjepart som vi har utført tjenester for, ber om å endre beskrivelsen av tjenestene som er levert på en faktura på en måte som ser ut til å skulle tilsløre arten av tjenestene som er utført,

9.2.5 du mottar en faktura fra en tredjepart som ser ut til å ikke være standard eller som er skreddersydd,

9.2.6 du merker at du har blitt fakturert med en kommisjon eller gebyr som synes å være for stor eller liten, gitt tjenesten som er påstått utført,

9.2.7 en tredjepart ber om eller krever å bruke en agent, en mellompart, konsulent, distributør eller leverandør som ikke vanligvis brukes eller som ikke er kjent for oss,

9.2.8 ansatte som ber om spesifikke betalingsstrukturer for å unndra skatt.

9.3 Tilretteleggelse til skatteunndragelse. Generelt sett er tilretteleggelse av skatteunndragelse fra en tilknyttet persons side når en ansatt, leder, agent (eller en annen person som utfører tjenester for eller på våre vegne) hos Thermo Fisher hjelper noen med å unndra skatt. Det omfatter all form for bistand, støtte eller oppmuntring.

9.4 Tilretteleggelse av skatteunndragelse er, som skatteunndragelse i seg selv, en kriminell handling, og krever vilje og uærlighet.

9.5 Når man vurderer om en handling er «uærlig», som skatteunndragelse i seg selv, bør man anta at dette omfatter tilfeller der en annen person, med rimelighet, trolig ville anse oppførselen som uærlig, selv om du personlig ikke mener at det er uærlig.

9.6 Du bør også anta, for dette formål, at en person kan tilrettelegge for skatteunndragelser ved «utelatelse». Derfor skal ikke ansatte hos Thermo Fisher bevisst «vende det blinde øyet til» en transaksjon som ikke virker forretningsmessig, dokumenter som virker villedende, eller en tredjeparts forespørsel som virker uvanlig der skatteunndragelse kan være en forklaring.

9.7 Eksempler på tilrettelegging av skatteunndragelser i forbindelse med vår næringsvirksomhet kan omfatte (men er ikke begrenset til):

9.7.1 hjelpe en leverandør med å unndra skatt ved å enes om å betale for varer eller tjenester med kontanter, eller

9.7.2 hjelpe en kunde med å unndra skatt ved å enes om å fakturere en annen enhet som ikke er vår kunde for å bistå kunden med å unndra seg skatteplikt.

Ansatte hos Thermo Fisher har forbud mot å involvere seg i skatteunndragelse eller i tilrettelegging til skatteunndragelse.

C. GENERELLE BESTEMMELSER**10.0 RAPPORTERINGSMEKANISMER, LØPENDE GJENNOMGANG, BRUDD OG YTTERLIGERE INFORMASJON**

10.1 Interne rapporteringsmekanismer. Alle berørte personer skal omgående rapportere mistanke om eller faktiske brudd på denne retningslinjen ved å informere juridisk direktør eller konsernets juridiske direktør, eller ved å kontakte www.GlobalEthicsHotline.com eller (888) 267-5255 (Global telefonlinje for spørsmål om etikk) anonymt. Juridisk avdeling er ansvarlig for å overvåke implementeringen av tiltak om løser eller korrigerer problemer som er rapportert internt og som er brudd på eller en sårbarhet forbundet med denne retningslinjen.

10.2 Internkontroll av samsvar, overvåking og revisjoner. Juridisk avdeling (og internrevisjonen) skal føre tilsyn med utførelsen av periodiske interne gjennomganger, intern og ekstern uformell overvåking og revisjoner, for å sikre etterlevelse av (a) relevante antikorrupsjonslover og forskrifter, eller (b) gjeldende lover og forskrifter mot hvitvasking, skatteunndragelse eller tilrettelegging til skatteunndragelse eller (c) denne retningslinjen.

10.3 Overtredelser. Overtredelse lover og forskrifter mot korrupsjon, hvitvasking, skatteunndragelse eller tilrettelegging til skatteunndragelse som omfattes av denne retningslinjen kan føre til alvorlige sivilrettslige eller strafferettslige straffer for både Thermo Fisher og ansvarlige enkeltpersoner, også fengselsstraff. Slike straffer har alvorlige konsekvenser for Thermo Fishers virksomhet og omdømme. Berørte personer som bryter lover og forskrifter som omfattes av denne retningslinjen vil kunne få intern disiplinærstraff, opp til og inklusive oppsigelse. Thermo Fisher vil ikke betale forelegg eller bøter som en berørt person er ilagt etter å blitt funnet skyldig i å bryte antikorrupsjonslover.

10.4 Ytterligere informasjon. Lover mot korrupsjon, hvitvasking, skatteunndragelse eller tilrettelegging til skatteunndragelser verden over kan være kompliserte og ha lang rekkevidde. Denne retningslinjen er ikke ment å være en forklaring på alle de spesifikke bestemmelsene i disse lovene, og er heller ikke en komplett liste over aktiviteter eller praksis som kan påvirke omdømmet og goodwill til Thermo Fishers virksomheter. Denne retningslinjen må leses i forbindelse med Thermo Fishers øvrige retningslinjer for ansattes adferd, og eventuelle spørsmål bør rettes til Thermo Fishers juridiske direktør eller konsernets juridiske direktør. Denne retningslinjen kan være mer restriktiv enn bokstaven i de internasjonale antikorrupsjonslovene (inkludert FCPA og UK Bribery Act), lover mot hvitvasking eller mot skatteunndragelse/tilrettelegging til skatteunndragelse. I tilfelle uoverensstemmelser mellom annen selskapsretningslinje og denne retningslinjen, er det bestemmelsene i denne retningslinjen som gjelder.

10.4.1 Foreign Corrupt Practices Act: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/> FCPA er også tilgjengelig på flere andre språk: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/statutes/regulations.html>

10.4.2 Detaljert veiledning og sammenstilling av informasjon om FCPA ble publisert i november 2012: <http://www.justice.gov/criminal/fraud/fcpa/statutes/regulations.html>

10.4.3 UK Bribery Act Guidance: <https://www.gov.uk/government/publications/bribery-act-2010-guidance>

11.0 KONTAKTINFORMASJON

Thermo Fisher juridiske direktør: Michal Boxer, michael.boxer@thermofisher.com
Juridisk konserndirektør: David Hissong, david.hissong@thermofisher.com

12.0 RELATERTE DOKUMENTER - tilgjengelig på Legal iConnect sin nettside på
<https://thermofisher.sharepoint.com/sites/Anti-CorruptionCompliance/>

- 12.1 Maler for distribusjonsavtaler
- 12.2 Maler for salgsagentavtaler
- 12.3 Mal for konsulentavtale
- 12.4 Tredjeparts due diligence - Standard gjennomføringsprosedyre

- 12.5 FCPA sertifiseringsbrev
- 12.6 Autorisasjonsbrev
- 12.7 Fullmakt (f.eks. produktregistrering)
- 12.8 Eksempel på oppsigelsesbrev (må gjennomgå av juridisk avdeling)

Revisjonshistorikk

Utgave nr.	Utstedelsesdato	Endringsbeskrivelse
1	1. juli 2013	Første utgave.
2	1. mars 2015	Oppdatert for å reflektere bedre tredjeparts due diligence-prosess
3	7. desember 2017	Avklaring av fullføring av due diligence og signerte avtaler
4	15. desember 2021	Oppdatert med avsnitt om hvitvasking og tilrettelegging til hvitvasking
5	torsdag 9. juni 2022	Oppdatert kontaktinformasjon for hotline.

VEDLEGG A - SAMMENDRAG AV FCPA

1.0 FORBUD. Børshandelde selskaper og virksomheter organisert i henhold til lovgivning i USA og deres respektive ledere, direktører, ansatte og agenter, samt innbyggere i USA, utlendinger med fast bopel i USA, og alle som befinner seg på USAs territorium, *har ikke lov til, verken direkte eller indirekte, å foreta betalinger, gi løfter om eller tilby noe av verdi til utenlandske offentlig ansatte for å oppnå eller beholde virksomhet eller for å sikre en urettmessig fordel.*

2.0 MANDAT. Selskaper som er børsnotert på amerikansk børs *skal føre nøyaktige regnskaper og skal etablere og opprettholde et system for internkontroll* for å sikre at eiendeler er gjort riktig rede for (f.eks. ingen bestikklser).

3.0 STRAFF. (i) FCPA gir både enkeltpersoner og selskaper straffansvar. Enkeltpersoner som bryter med bestemmelsene om forbud mot bestikklser i FCPA, kan bli bøtelagt med opp til 250 000 USD eller inndragning av to ganger den brutto økonomiske gevinsten som den ulovlige betalingen har gitt, fengsel i opp til fem år, eller begge deler. Thermo Fisher refunderer ikke bøter pålagt en enkeltperson. Selskaper kan bli bøtelagt med opp til 2 millioner USD, eller alternativt inndragning av to ganger den økonomiske gevinsten, for kriminelle brudd på FCPAs antibestikkelsesbestemmelser. I tillegg til straffedommer, kan et selskap, leder, direktør, ansatt eller agent for et selskap, eller en aksjonær som opptrer på vegne av selskapet som bryter FCPA, bli idømt sivil straff for brudd på antikorrupsjonsbestemmelsene. (ii) Enkeltpersoner som med hensikt bryter regnskapsbestemmelsene til FCPA, kan bli bøtelagt på opp til 5 millioner USD, fengsel i opp til tjue år, eller begge deler. Et selskap kan bli bøtelagt med opptil 25 millioner USD. (iii) I tillegg til sivile og strafferettslige bøter, kan en enkeltperson eller selskap som finnes skyldig i brudd på FCPA, bli utestengt fra å drive forretningsvirksomhet med amerikanske myndigheter eller kan blir nektet eksportlisens og utestengt fra offentlige prosjekter. Brudd på FCPA vil også føre til disiplinærstraff fra Thermo Fisher, opp til og inklusive oppsigelse, avskjed eller oppsigelse av kontrakt.

4.0 HVEM GJELDER FCPA FOR? (HVEM) – Alle enkeltpersoner, selskaper, ledere, direktører, ansatte eller agenter for et selskap, og alle aksjonærer som opptrer på vegne av et selskap. Utenlandske selskaper og enkeltpersoner er ikke omfattet av FCPA hvis de ikke forårsaker, direkte eller gjennom agenter, en handling som fører til korrupt betaling innenfor USA. Det amerikanske morselskapet vil imidlertid holdt ansvarlig for handlingene til det utenlandske datterselskapet som godkjente, anviste eller styrte denne aktiviteten.

4.1 Det å instruere, autorisere eller tillate at en tredjepart foretar en forbudt betaling på vegne av Thermo Fisher er et brudd på FCPA fra Thermo Fisher og enkeltpersonene som er involvert. Dette inkluderer å ratifisere en betaling basert på det faktum, eller foreta en betaling til en tredjepart som visste eller burde ha visst, at beløpet ville bli betalt til en utenlands myndighetsperson.

5.0 HVA BETYR “VISSTE”? (KORRUPT FORMÅL) – Det er ulovlig å foreta en betaling til en tredjepart hvis man vet at hele eller en del av betalingen vil gå til en utenlandsk eller innenlandsk offentlig ansatt, direkte eller indirekte. *Uttrykket “visste” inkluderer bevisst ignorering og med vitende vilje å ignorere kjente omstendigheter.* Det spiller ingen rolle om betalingen er “slik forretningsvirksomhet gjøres her”.

6.0 HVA ER EN “BETALING”? (BETALING) – FCPA betyr å betale, tilby, love å betale (eller autorisere betaling eller å tilby) penger eller noe av verdi. Selv om en upassende betaling ikke forbrukes eller lykkes i dets formål, er bare det å tilby et brudd på FCPA.

6.1 “Få eller beholde virksomhet eller sikre en upassende fordel” omfatter, men er ikke begrenset til fortrinnsbehandling ved et anbud, reduksjon i skatter eller tollsatser, en lønnsom endring av forskrifter, tolerere at man ikke overholder lokale regler, eller andre fordeler eller fortrinnsbehandling. Virksomheten som man ønsker å oppnå eller beholde eller den urettmessige fordelene trenger ikke å omfatte en kontrakt med utenlandske myndigheter eller utenlandske myndigheters medhjelpere.

6.2 “Noe av verdi” inkluderer ikke bare kontanter og kontantekvivalenter, men også gaver, representasjon,

Retningslinjer for forhindring av bestikklser

reisekostnader, opphold og alt annet av materiell eller immateriell verdi. **For mer informasjon om Thermo Fishers retningslinjer vedrørende gaver, presentasjon, reisekostnader og opphold, henvises til (i) Thermo Fishers etikkhåndbok (Thermo Fisher's Code of Ethics); (ii) Thermo Fishers håndbok for god forretningsskikk med hensyn til helsepersonell og relaterte retningslinjer (Thermo Fisher's Code of Conduct on Interactions with Healthcare Professionals and related policies) (gyldig 28. juni 2010, med endringer); og (iii) Thermo Fisher China's Gift & Entertainment Policy (gyldig 9. mars 2012), Approval Authority & Review Changes (gyldig 1. april 2012), og Travel Policy (gyldig 9. mars 2012).**

6.3 Selv om FCPA tillater betalinger, gaver, tilbud eller ting av verdi som er lovlig i henhold til skrevne lover og forskrifter i det andre landet, skal berørte personer følge denne retningslinjen og det som er referert til i avsnitt 6.2 og 8.1 nedenfor. Det faktum at betalinger eller gaver er vanlig gi og berørte personer tror at dette er tillatt i utstrakt grad eller godkjent av lokale offentlig ansatte i et annet land, er ikke dette tilstrekkelig til å kvalifisere som "lovlig i henhold til skrevne lover eller forskrifter" i vedkommende land.

7.0 Hvem/hva er utenlandsk offentlig ansatt? (MOTTAKER) – Alle som opptre i egenskap av å være eller på vegne av en utenlandsk (dvs. ikke-amerikansk) myndighet, uansett rang eller stilling. Dette inkluderer: utenlandske politiske ledere eller kandidater; ansatte i utenlandske statseide bedrifter eller enheter; ansatte i offentlige, internasjonale organisasjoner; og ansatte i forsvarsmakten.

8.0 Tillatte betalinger.

8.1 Tilretteleggingsbetalinger. FCPA tillater bestemte typer betalinger til utenlandske offentlig ansatte under svært begrensede omstendigheter. FCPA tillatelse for eksempel "tilretteleggings"-betalinger til utenlandske offentlig ansatte for å oppnå ikke-skjønsmessige, rutinepregede statlige oppgaver, som det å få en tillatelse til å drive virksomhet i et fremmed, få politibeskyttelse eller behandle visum, tollfakturaer eller andre statlige tillatelser. ***Thermo Fishers retningslinje om tilretteleggingsbetalinger forbyr imidlertid enhver berørt person å foreta tilretteleggingsbetalinger.*** Hvis det er spørsmål angående tilretteleggingsbetalinger, skal disse rettes til relevant konsernjuridisk avdeling.

8.2 Promosjons- og markedsføringsbetalinger. Forskjellige typer "promosjons- og markedsføringsbetalinger" kan også være tillatt i henhold til FCPA under visse omstendigheter. For eksempel kan bestemte, fornuftige bona fide-kostnader som påløper under markedsføring av Thermo Fisher til utenlandske offentlig ansatte, som er vertskap for en omvisning for utenlandske myndighetspersoner på et av selskapets anlegg, eller det å gi presentasjon til ansatte i et utenlandsk statlig firma (for eksempel statseid oljeselskap) kan også være legitime utgifter iht. FCPA. Igjen har ikke ansatte i selskapet og deres agenter lov til å gi gaver og presentasjon til utenlandske offentlig ansatte eller autorisere promosjonsutgifter eller presentasjon til en utenlandsk offentlig ansatt bortsett fra som angitt i denne retningslinjen og de som er referert i kapittel 6.2, og bare hvis konsernjuridisk avdeling eller advokat utpekt av juridisk direktør har gitt skriftlig forhåndsgodkjenning hvis en slik godkjenning er nødvendig. Videre skal disse kostnadene være fullt ut og nøyaktig registrert i Thermo Fishers regnskaper og posteringer.

8.3 Veldedige donasjoner eller politiske bidrag. FCPA forbyr ikke veldedige donasjoner eller politiske bidrag, men slike betalinger kan bryte med FCPA når de skjer med den hensikt å påvirke en handling eller beslutning til en utenlandsk offentlig ansatt gjennom vedkommendes offisielle myndighet, eller for å sikre en upassende fordel. Lovlige donasjoner eller politiske bidrag må være i samsvar med denne retningslinjen og det som er referert til i avsnitt 6.2.

VEDLEGG B - SAMMENDRAG AV “UK BRIBERY ACT”

1.0 Bakgrunn: UK Bribery Act trådte i kraft 1. juli 2011. UK Bribery Act har implikasjoner utenfor eget territorium og gjelder kommersielle organisasjoner som driver virksomhet i Storbritannia, uansett hvor disse kommersielle organisasjonene er registrert og om den relevante handlingen skjedde i Storbritannia eller om den på noen måte har kobling til organisasjonens virksomhet i Storbritannia. Dette er de fire hovedlovbruddene i følge denne loven:

- 1.1** Generelle lovbrudd (bestikkelse av en annen person og mottar bestikklser);
- 1.2** Bestikkelse av utenlandske offentlig ansatte;
- 1.3** “Kommersielle organisasjoner” unnlater å forhindre bestikklser.
- 1.4** Samtykke fra toppleder eller overse bestikklser utført av en underordnet.

En “kommersiell organisasjon” begår et brudd hvis en person forbundet med denne bestikker en annen person til fordel for denne organisasjonen. “Forbundet person” inkluderer personer som utfører tjenester for, eller på vegne av, organisasjonen, uavhengig av stilling, f.eks. agenter, distributører, ansatte, datterselskaper, samarbeidspartnere, leverandører. “Toppleder” i denne sammenhengen er alle med ledermyndighet.

2.0 Tilstrekkelige prosedyrer. Det å ha “tilstrekkelige prosedyrer” på plass rettet mot forebygging av bestikklser er et forsvar mot beskyldninger om at man ikke forhindrer bestikklser. UK Ministry of Justice har utarbeidet en veiledning (“Guidance”) om hva som kan utgjøre “tilstrekkelige prosedyrer”. Kjerneprinsipp er “proporsjonalitet” og anerkjenner at forskjellige kommersielle organisasjoner vil møte forskjellige bestikkelsesrisikoer. Veiledningen fokuserer på seks hovedprinsipper: (1) Proporsjonale prosedyrer; (2) Engasjement på toppnivå; (3) Risikovurdering; (4) Due diligence; (5) Kommunikasjon (inkludert trening); og (6) Overvåking og gjennomgang. Veiledningen er imidlertid ikke ment å ha hevd på, men vil bli vurdert av domstolene fra sak til sak.

3.0 Relevans utenfor UK. UK Bribery Act kan gjelde utenfor Storbritannia hvis lovbrudd begått utenfor Storbritannia blir oppdaget og det er en “nær forbindelse til Storbritannia”. Generelt kan dette omfatte alle Thermo Fisher-enheter som utfører arbeid i Storbritannia, samt Thermo Fisher-enheter som er registrert i Storbritannia.

4.0 Nøkkelforskjeller mellom UK Bribery Act og FCPA.

4.1 Strengt ansvar. UK Bribery Act pålegger strengt selskapsansvar for å ikke hindre bestikklser utført av en “assosiert person,” f.eks. ansatt, agent, eller tredjepart som handler på selskapets vegne.

4.2 Tilretteleggingsbetalinger. UK Bribery Act, i motsetning til FCPA, tillater ikke småbetalinger for å få utført rutinemessige oppgaver lettere. Selv om dette ikke er et avvik fra den tidligere lovgivning i Storbritannia, betyr det at betalinger som ville anses som legitime iht. FCPA kan være forbudt iht. UK Bribery Act.

4.3 Andre enn offentlig ansatte. UK Bribery Act forby bestikklser i privat sektor samt bestikklser av offentlig ansatte (på samme måte som begrenset av FCPA).

4.4 Representasjon. Selv om veiledningen anerkjenner rollen som bona fide-representasjon og kunderepresentasjon som en del av virksomheten, finnes det ikke noe tilsvarende i UK Bribery Act som gir det samme forsvaret som FCPA gjør. Representasjon skal være rimelig og forholdsmessig og bør ikke tilbys eller gis med den hensikt å påvirke mottakeren på en måte som vil bryte med UK Bribery Act. Konsernretningslinjer som er referert til i avsnitt 6.2 skal følges.

4.5 Straffer. Fengselsstraff i henhold til UK Bribery Act kan være opptil dobbelt så lang som de under FCPA. Enkelt personer kan bli fengslet i opptil 10 år og/eller bli idømt en ubegrenset bot og bli diskvalifisert som direktør i inntil 15 år. Selskapets bøter kan være ubegrensede. Det kan også bli idømt pålagt ekskludering iht. EUs lover slik at man ikke kan gjennomføre offentlige kontrakter innen EU for aktiv korrupsjon, eller enkeltvis eksklusjon for å ikke forhindre bestikklser.

4.6 Forsvar av riktig samsvarsprogram. I motsetning til UK Bribery Act, inneholder ikke FCPA noe kodifisert forsvar mot rettsforfølgelse av et selskap hvis det avdekkes bestikklser, hvis et slikt selskap kan bevise at det har implementert passende prosedyrer for å forhindre bestikklser. Men i praksis kan et passende samsvarsprogram som etablert av et selskap også anerkjennes av FCPA av domstolene/påtalemyndighetene fra sak til sak.

VEDLEGG C – THERMO FISHER RISIKOBASERT DUE DILIGENCE VALG & TERMINERING AV TREDJEPARTS REPRESENTANTER

1.0 VALG AV NYE DISTRIBUTØRER. Thermo Fisher må utføre risikobasert FCPA-relatert due diligence og innhente fra tredjepart visse forsikringer om samsvar som angitt nedenfor. Alle ansvarlige Thermo Fisher-ansatte eller person som administrerer forholdet til tredjepartsrepresentanten, skal sikre etterlevelse av denne prosessen. Den detaljerte prosedyren for dette er beskrevet i **“Third Party Due Diligence – Standard Operating Procedure”**. En kopi av dette finnes på nettstedet Legal iConnect for bekjempelse av bestiklinger og styring av distributører: <https://thermofisher.sharepoint.com/sites/Anti-Bribery-Anti-Corruption-Compliance/>.

2.0 KOMMERSIELLE AVTALER (ETTER AT DUE DILIGENCE ER GJENNOMFØRT):

2.1 Maler: Etter at tredjepartsrepresentanten har klarert Securimate due diligence-gjennomgangen, skal ansatte i Thermo Fisher inngå den aktuelle TMO-standard distribusjonsavtalen, salgsagentavtalen, konsulentavtalen etc. Disse malene finnes på Legal iConnect-siden som angitt over. Disse malene inneholder TMO-godkjent sertifiseringsspråk for bekjempelse av bestiklinger. Avtaler kreves før en transaksjon kan finne sted.

2.2 Godkjenningmyndighets-matrisen (Approval Authority Matrix - “AAM”): Thermo Fisher-ansatte må følge AAM, inklusive, men ikke begrenset til å inngå avtaler med og si opp avtaler med distributører:

B. Ikke-kundekanaler (total kontraktsverdi)

1) Produkter med enhetssalgspris < 500 000 USD	1 mill. USD	15 mill. USD	500 mill. USD	Over 500 mill. USD	Samme godkjenningskrav som avsnitt V.A. for CCG ovenfor
2) Produkter med enhetssalgspris > 500 000 USD	2 mill. USD	15 mill. USD	500 mill. USD	Over 500 mill. USD	Samme godkjenningskrav som avsnitt V.A. for CCG ovenfor

3) Distribusjonsavtaler

(a) Nye avtaler eller fornyelsesavtaler	1 mill. USD	15 mill. USD	500 mill. USD	Over 500 mill. USD	Distribusjonsavtaler krever gjennomgang av juridisk avdeling eller advokater utpekt av juridisk avdeling
(b) Oppsigelsesbetaling	Ingen	500 000 USD	Alle	N/A	Krever gjennomgang av juridisk avdeling eller advokater utpekt av juridisk avdeling

2.3 TMOs FCPA/Trade Compliance Letter: Tredjepartsrepresentanter som driver virksomhet med Thermo Fisher må godkjennes i henhold til tredjeparts due diligence-prosessen som er referert til i avsnitt 1.0 over, og må ha en signert avtale med Thermo Fisher som inneholder TMO-godkjente bekreftelsesformuleringer for bekjempelse av bestiklinger. Hvis en tredjepartsrepresentant er en sporadisk eller engangsforhandler og ikke har en skriftlig avtale registrert, er den Thermo Fisher-ansatte ansvarlig for å legge tredjepartsrepresentanten inn i Securimate-systemet og få tredjepartrepresentanten til å signere et Thermo Fisher “FCPA/Trade Compliance Letter” som finnes på Legal iConnect-siden referert til ovenfor. For ytterligere forklaringer på hvordan man bruker og kravene som stilles til FCPA/Trade Compliance Letter henvises til tredjeparts due diligence - Standard gjennomføringsprosedyre som finnes på Legal iConnect-siden referert til ovenfor.

2.4 Spesielt “Bring Down”-sertifikat fra distributør for store offentlige anbud: Ved store “engangsanbud” (over 1 million USD) fra ikke-amerikanske myndigheter samarbeider Thermo Fisher ofte med en lokal distributør. Når det gjelder slike anbud kan ordren ikke godkjennes av en Thermo Fisher-forretningsenhet før en distributør som bistår oss har signert et “bring down”-sertifikat som bekrefter at ingen brudd på FCPA har skjedd/vil oppstå i forbindelse vårt svar på anbudet. Det finnes et eksempelsertifikat på Legal iConnect-nettstedet som kan brukes i slike tilfeller. Et unntak fra kravet om nedbringelsessertifikat eksisterer hvis distributøren har signert FCPA/Trade Compliance Letter innen ett år før anbudet. Slike distributører må også ha gjennomgått tredjeparts due diligence-prosessen.

3.0 PÅGÅENDE FCPA-DILIGENCE: Ansatte i Thermo Fisher skal gjennomføre due diligence regelmessig. Spesifikt gjelder for ansatte i Thermo Fisher:

3.1 Man skal vedlikeholde og oppdatere Securimate-systemet,

Retningslinjer for forhindring av bestikklser

3.2 Innhente “engangs” Bring Down-sertifikater for offentlige anbud som overstiger 1 million USD.

3.3 Innhente “engangs” FCPA/Trade Compliance Letters fra, eller gjennomføre risikobasert due diligence på engangs tredjeparts mellommenn som Thermo Fisher-representanten benytter, som et ledd i tredjeparts due diligence-gjennomføringsprosessen, og Være kontinuerlig på vakt etter “røde flagg” og rapportere eventuelle identifiserte røde flagg til

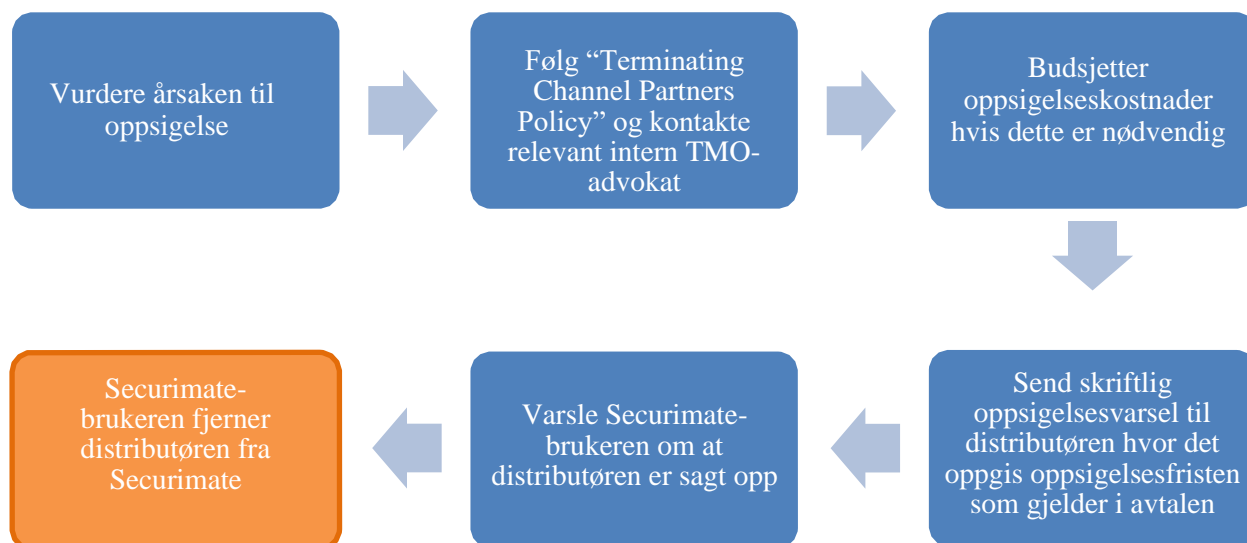
3.4 Thermo Fishers juridiske avdeling for gjennomgang og løsning.

I tillegg skal juridisk avdeling (i) gjennomføre regelmessig antikorrupsjons-opplæring (i tillegg til årlig nettbasert opplæring) etter behov, og (ii) assistere og støtte Thermo Fishers representanter må regelmessige Securimate-gjennomganger, vedlikehold av due diligence-data i Securimate, og løse åpne saker eller spørsmål.

4.0 TERMINERING AV DISTRIBUTØRER: Hvis en Thermo Fisher-forretningsenhet vurderer å si opp en tredjepartsrepresentant eller en tredjepartsrepresentantens avtale utløper, må den ansvarlige i Thermo Fisher gjøre følgende:

4.1 Hvis en tredjepartsrepresentant blir sagt opp, skal den Thermo Fisher-ansatte følge “Terminating Channel Partners Policy” og kontakte relevant intern TMO-advokat, og

4.2 Hvis en tredjepartsrepresentant blir sagt opp eller avtalen utløper, må den Thermo Fisher-ansatte kontakte Securimate-brukeren slik at tredjepartsrepresentanten kan fjernes fra Securimate-systemet.

OPPSIGELSE AV INTERNASJONALE DISTRIBUTØRER/AGENTER

5.0 TILLEGGSSOPPGAVER FOR KINA: Følgende tilleggsretningslinjene og prosedyrene som er implementert i Kina:

5.1 Implementering av retningslinjer når det gjelder firmagaver og representasjon gjenspeiler vår etikkhåndbok

5.2 Implementering av retningslinjer for konsulentgebyrer/kommisjonsbetalinger betalt til tredjepartskonsulenter

5.3 Formulering av engangs “Single Thermo Fisher China Approval”-matrisen basert på Thermo Fisher AAM og kinesiske lovkrav