MAYOLY
Taking your Care to Heart

商业道德合规必修课 -反腐败培训

在线学习

请注意：每年必须完成本培训并通过考试，这是您获得奖励性奖金的前提要求

仅供内部培训使用

课程概述

- 课程目标
- 什么是腐败？
- 腐败的影响
- 反腐败立法
- 第三方和中介机构
- 提出疑虑
- 知识检查

课程概述

我们公司致力于依照高道德标准、诚信和透明度开展业务。

反腐败承诺已被纳入我们的《行为准则》，是我们每个人的责任。

课程目标：

- 了解GLB-POL-004反腐败政策与原则
- 了解什么是腐败，如何发现腐败和防止腐败发生
- 了解腐败的影响
- 提高对反腐败法律的认识
- 掌握知识和工具，知道面对腐败时应该怎么做

课程概述

- 课程目标
- 什么是腐败？
- 腐败的影响
- 反腐败立法
- 第三方和中介机构
- 提出疑虑
- 知识检查

基本原则

腐败是指为了让收受者违背公务或职业责任，许诺、提议、给予、直接或间接索取或收受不正当的商业利益。



向任何个人或组织支付任何利益，以获得业务或维持业务或获得不正当利益。



提议、许诺、索取或收受贿赂（即使最终未实际收受贿赂）



不是基于客观价值和正确履职，而是基于提议或许诺给予有价物品获得不正当的商业利益。

GLB-POL-004反腐败政策为员工、分包商和第三方设定了禁止任何形式的腐败的标准。

腐败的形式

腐败有多种形式，包括以下行为：

- 公务员利用职务上的便利，索要或收受金钱或好处
- 政客滥用公共资金或将公共工作或合同授予其赞助商、朋友和家人
- 公司贿赂官员、供应商和客户，以获得利润丰厚的交易

查看以下最常见的腐败形式，掌握相关知识，能够在实践中识别腐败

- **贿赂：**提供有价物品，以换取受贿方采取行动、决策或其他履行公职的表现
- **非法酬金：**要求收受方采取行动或决策而赠送礼物
- **疏通费（或“润滑金”）：**给予公共组织/官员的有价物品，用于加快或推动例行的非可自由裁量的行政行动，如办理签证、营业执照申请。
- **经济勒索：**雇员或官员通过滥用实际或潜在的武力或恐惧，索要金钱或其他有价物品来做出特定的工作决策
- **权力寻租：**利用公共组织/官员的影响力或与当权者的关系来获取好处或优待的做法，通常以有价物品作为回报。也称为影响力交易。
- **不当利益：**获得或保留的利益不是基于客观价值和正确履职，而是基于提议、承诺或给予有价物品。
- **洗钱：**将非法所得（如：走私、贪污贿赂、挪用公款或赌博等所得）通过各种手段隐瞒其来源，使其在形式上合法化的过程。洗钱是重罪，必须立即报告。

谁可能参与腐败？

在哪里都可能发生腐败：
企业、政府、公民社会，以及从卫生和教育到基础设施和体育的所有部门。不仅仅是公职人员，任何个人或组织，无论是公共还是私营部门，都可能参与腐败。

部分示例：

- 国家政客、国会议员、部长、监管机构、市长
- HCP（医生、护士）和HCO（医学协会、基金会）
- 患者组织、患者、消费者群体
- 非政府组织、慈善机构
- 警察、海关、税务官员
- 客户：分销商、批发商
- 供应商：市场调研、物流、创意、公关机构、说客
- 记者和媒体专业人士
- 顾问、会计师、律师
- 竞争对手
- 公司员工

你需做什么?

问问自己这些利益相关者的职业责任是什么。

我们不能通过为他们提供有价物品来影响或操纵他们履行职责的方式。

腐败是如何发生的？

任何有价物品如果被用来奖励、获得或维持业务，都可能是一种腐败形式

- 金钱或任何财务支持
- 折扣
- 会议和大会邀请
- 慈善活动、补助和捐赠
- 活动赞助
- 服务付款

- 招待
- 礼物或娱乐
- 疏通费/润滑金
- 任何有价物品（*例如培训课程、优惠券、iPad等*）
- 好处（如雇用HCP的亲戚）

如果行事得当，其中许多活动是合法的
必须严格根据相关价值做出商业决策，而不受是否可能得到好处的影响。

你需做什么？

与你的商业道德部门和法律部门同事讨论“灰色地带”，如疏通费。
在我们公司禁止支付疏通费，除非遇到迫在眉睫的严重人身伤害威胁，个人别无选择只能支付有价物品。 如发生该情况，需尽快上报商业道德合规部门和法律部门以获得援助。

在实践中：腐败行为的真实案例

腐败行为的真实案例

- 招待：在公司组织的活动中为HCP提供奢华的招待和娱乐，以奖励其处方行为
- 礼物：接受分销商赠送的礼物，以庆祝公司产品赢得一项重要招标
- 捐赠：影响患者组织募捐，以奖励他们成功参与疾病宣传活动
- 赞助：愿意赞助HCP，以换取HCP所属的药事委员会的有利决策
- 好处：为首席研究员的女儿安排工作来影响临床研究结果
- 财务支持：负担促销合作伙伴的HCP在豪华场地的一切招待费，庆祝成功推广公司产品
- 其他有价物品：接受分销商的体育赛事邀请，一同庆祝商业成就。
- 服务付款：以高于公允市场价值的费用聘请一家与国家定价委员会有联系的咨询公司，以促进与公司的互动

你需做什么？

熟悉公司的指南和政策，以开展合法的活动：

- GLB-POL-002 - 与外部利益相关方的互动的全球政策（禁止收送礼物、现金或现金等价物）
- GLB-DIR-002 - 关于与HCP/HCO互动的全球指令
- GLB-DIR-005 - 关于资助和捐赠的全球指令

课程概述

- 课程目标
- 什么是腐败？
- 腐败的影响
- 反腐败立法
- 第三方和中介机构
- 提出疑虑
- 知识检查

腐败的影响

-*患者*
-*公司*
-*个人*
-*社群*

腐败的影响：医疗保健 – 患者

- 错误的处方治疗
- 中标结果不公或价格过高
- 医疗设备和服务欠佳
- 对医院和医疗基础设施的负面影响
- 挪用国家预算和公共资金

你知道吗？

- 2017年，一家医疗器械公司同意支付600多万美元，就其在巴西的子公司使用高折扣和不当付款诱使为政府效力的医生使用该公司产品的指控达成和解（美国证券交易委员会，2017年）。

- 2016年，一家制药公司同意支付2500万美元的罚款，就其子公司参与按处方付费方案以增加销售额违反了美国《反海外腐败法》的指控达成和解（美国证券交易委员会，2016年）。

腐败的影响：公司

- 巨额罚款和严重的刑事处罚
  - 美国《反海外腐败法》刑事处罚：如违反反贿赂条款，公司可被判处200万美元以下的罚金；如违反会计条款，公司则可被判处最高2500万美元的罚金。
  - 美国《反海外腐败法》民事处罚：违反反贿赂条款的公司和其他商业实体每次违规将被处以最高21,410美元的民事罚款
  - 英国《反贿赂法》：违反英国《反贿赂法》的公司可能面临高额罚款和追缴。
  - 法国《萨宾第二法案》：违反法国反腐败和权力寻租法的公司可被判处500万欧元以下的罚金，或者处犯罪所得10倍的罚金
- 可能被排除在公开招标之外
- 声誉损害和股价影响
- 对调查和指控进行辩护而花费重要资源
- 团队士气低落、一连串的辞职、招聘困难

你知道吗？

2013年，一家制药公司在中国的销售额下降了61%，此前中国当局发起了备受瞩目的腐败调查。该公司首席执行官表示，在当地媒体报道行贿指控后，这起案件促使中国消费者转而购买竞争对手的产品。（公共消息来源，2014年）。

腐败的影响：个人

- 民事处罚——例如美国《反海外腐败法》民事处罚：违反反贿赂条款的个人（包括公司的高级职员、董事、股东和代理人）可以被处以最高21，410美元的民事处罚，不得由其雇主或委托人支付。
- 刑事罚款——例如美国《反海外腐败法》刑事处罚：违反反贿赂条款的个人可被判处25万美元以下的罚金和5年以下的监禁，违反会计条款的个人可被判处500万美元以下的罚金和20年以下的监禁
- 监禁 – 例如英国《反贿赂法》和法国《萨宾第二法案》：个人可能因违反反贿赂条款而面临最高10年的监禁
- 参与记录在案的腐败活动的员工可能会被解雇

你知道吗？

2022年，一家私人医疗保健和生命科学公司的前首席执行官因欺骗投资者、医生和患者、对所谓的破坏性血液检测技术进行虚假陈述被判处11年多有期徒刑。（美国证券交易委员会，2018年和2022年）。

腐败的影响：社群

- 削弱经济发展
- 产生贫困
- 涉及挪用公款
- 扭曲公平贸易
- 助长犯罪网络
- 引发冲突
- 对环境产生负面影响

你知道吗？
据估计，全球腐败造成的经济损失约为3.6万亿美元, 相当于国内生产总值的5%（世界经济论坛，2022年）。

环境影响：2018年，一家石油和天然气公司向美国当局支付了17.8亿美元就一起涉嫌美国反腐败法的指控达成和解——除此之外，该公司还向巴西的一名政客提供不当付款，该政客负责监督巴西一家炼油厂的建造地点（美国证券交易委员会，2018年)。

课程概述

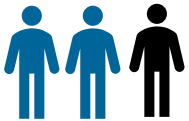
- 课程目标
- 什么是腐败？
- 腐败的影响
- 反腐败立法
- 第三方和中介机构
- 提出疑虑
- 知识检查

世界各地的反腐败立法

- 大多数国家/地区都有反腐败法律法规
- 立法由以下关键原则驱动：



企业责任
公司对其子公司和员工的行为负责



第三方责任
公司对代表其行事的代理商和供应商的行为负责



域外
在一个国家制造的腐败可以由另一个国家当局起诉（即美国《反海外腐败法》）

世界各地的反腐败立法



请注意：

- *这不是份详尽无遗的清单*
- *欲了解更多信息，请查询对应国家/地区的法律*

世界各地的反腐败立法

中国 – 《中华人民共和国刑法》

禁止行为	直接处罚
贿赂 • 禁止为谋取不正当利益贿赂**国有单位**以及在**国有单位**履行公职的公职人员。贿赂**国有单位**、公职人员或私人实体员工，如果贿赂金额较大，则可能构成犯罪。 • 禁止在商业活动中进行商业贿赂，以谋取商业机会或者竞争优势。贿赂单位或其工作人员，无论贿赂金额多少，都可能构成行政违法行为。 *受贿* • 禁止实际行贿/提议行贿，以及索贿/受贿。	*个人：* • *贿赂：*向公职人员行贿处以高额罚款、最高可被判无期徒刑；向非公职人员行贿处以高额罚款、最高10年监禁。 • *受贿：*政府官员最高可判处死刑，但对非政府官员不判处死刑 永久剥夺政治权利；没收公职人员的财产；对非公职人员，最高可被判无期徒刑和高额罚款。 *公司：* • *贿赂*：对实体处以高额罚款;对犯罪行为的直接责任人处以最高5年的监禁和高额罚款。 • *受贿：*非国有单位：高额罚款，对直接责任人处以最高5年监禁

请注意：

- *这不是份详尽无遗的清单*
- *欲了解更多信息，请查询对应国家/地区的法律*

世界各地的反腐败立法

法国 – 《法国刑法典》和《萨宾第二法案》

禁止行为	直接处罚
贿赂 • 禁止直接或间接向任何人（不限于外国官员或其他公共部门）——包括任何公职人员、以公务职位行事的任何人以及任何在外国或国际公共组织中担任民选公职的人——实际行贿或提议行贿，以诱使他们执行某项公务，无论该项公务是否违背其公职。 • 为了取得或保持业务或商业利益，贿赂某人以影响公职人员行事也是一项犯罪行为。 *受贿* • 禁止索贿/受贿。	*个人：*最高10年监禁和最高1，000，000欧元或犯罪所得两倍的刑事罚款。 *公司：*最高5，000，000欧元或犯罪所得10倍的罚款。

请注意：
- *这不是份详尽无遗的清单*
- *欲了解更多信息，请查询对应国家/地区的法律*

世界各地的反腐败立法

美国 – 美国《反海外腐败法》（FCPA）

禁止行为	直接处罚
贿赂 美国《反海外腐败法》禁止直接或间接： 针对非美国政府官员、政党、候选人提议支付、支付、承诺支付或授权支付金钱或“任何有价物品”；有腐败意图；目的：（a）影响或诱使该官员以官方身份作出的任何行为或决定，或（b）获得任何其他不正当利益； 除**反贿赂条款**外，美国《反海外腐败法》还**包括会计条款**，要求美国“发行人”： 1. 准确地记录和保存账簿、记录和账目，以合理的详细程度,准确且公正地反映发行人资产的交易和处置情况； 2. “设计和维护内部会计控制系统” ***受贿*** 美国《反海外腐败法》禁止实际行贿/提议行贿；索贿/收受贿赂并不违反美国《反海外腐败法》（尽管受贿者可能会因触犯其他美国法律遭到起诉）。	**根据*美国《反海外腐败法》的反贿赂条款*：** • ***个人***：每次违规最高可判处5年监禁和250，000美元的刑事罚款，或可判处被告通过支付/提议支付腐败付款所意图获得利益2倍的罚金，每次违规最高可处以21，663美元的民事处罚，和/或赔偿，没收或追缴非法所得。 • ***公司***：每次违规最高可判处2,000,000美元的刑事罚款，或可判处被告通过支付/提议支付腐败付款所意图获得利益2倍的罚金，每次违规最高可处以21，663美元的民事处罚，和/或赔偿，没收或追缴非法所得。 **根据美国《反海外腐败法》的会计、账簿和记录条款：** • *个人*：每次违规最高可判处5,000,000美元的刑事罚款，或可判处被告通过支付/提议支付腐败付款所意图获得利益2倍的罚金，最高可判处20年监禁，每次违规最高可处以195,047美元的民事处罚，没收或追缴非法所得。 • *公司*：每次违规最高可判处25,000,000美元的刑事罚款，或可判处被告通过支付/提议支付腐败付款所意图获得利益2倍的罚金，每次违规最高可处以975,230美元的民事处罚，没收或追缴非法所得。

请注意：
- *这不是份详尽无遗的清单*
- *欲了解更多信息，请查询对应国家/地区的法律*

世界各地的反腐败立法

英国 – 英国《反贿赂法》（UKBA）

禁止行为	直接处罚
贿赂 • 禁止直接和间接贿赂任何人（不限于外国官员或其他公共部门），以诱使他们“不当”行事或奖励他们行事不当。 • 贿赂外国公职人员，以影响他们以官方身份行事，从而取得或保持业务或商业利益，这是一项单独的犯罪行为。 *受贿* • 禁止实际行贿/提议行贿，以及索贿/受贿。	*个人和公司：* 个人最高可判处10年监禁，个人和公司可处以高额罚款。

请注意：

- *这不是份详尽无遗的清单*
- *欲了解更多信息，请查询对应国家/地区的法律*

课程概述

- 课程目标
- 什么是腐败？
- 腐败的影响
- 反腐败立法
- 第三方和中介机构
- 提出疑虑
- 知识检查

通过第三方进行的腐败

反腐败规则也适用于由我们公司聘用、提供服务期间代表我们公司互动与付款的第三方。我们公司避免与受到官方贸易和经济制裁的实体/个人有业务往来。

为了保护我们公司，所有与医疗卫生专业人士、医疗卫生组织、患者、患者组织、政府/公职人员和机构进行互动或价值转移的代表我们公司行事的第三方必须在开始任何工作之前进行商业道德尽职调查。

在以下情况下，我们公司可能对第三方的腐败行为负责：

- 故意不了解违规行为
- 忽视违规/危险信号的警告信号
- 不实施控制（即尽职调查、监控、审计）

你知道吗？

过去的几起腐败案件涉及以下类型的第三方：

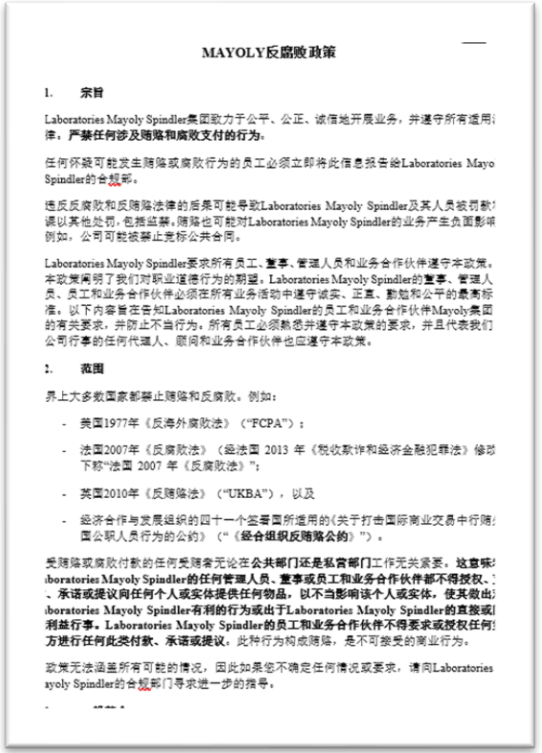
- 分销商
- 说客
- 咨询公司
- 会议管理与后勤公司
- 合资伙伴

管理第三方的分包商/中介机构

我们认识到，第三方在我们事业成功和承诺中发挥着重要作用，因此，我们努力与那些认同我们道德文化承诺并以对社会和环境负责的方式运营的个人和组织开展业务。

这种期望也适用于与第三方合作向我们提供商品和服务的分包商/中介机构。

我们发布了《反腐败政策》，强调道德承诺，与第三方分享我们的期望。



MAYOLY反腐败政策

1. 宗旨

Laboratories Mayoly Spindler集团致力于公平、公正、诚信地开展业务，并遵守所有适用
律，**严禁任何涉及贿赂和腐败支付的行为。**

任何怀疑可能发生贿赂或腐败行为的员工必须立即将此信息报告给Laboratories Mayo
Spindler的合规部。

违反反腐败和反贿赂法律的后果可能导致Laboratories Mayoly Spindler及其人员被罚款
遭以其他处罚，包括监禁。贿赂也可能对Laboratories Mayoly Spindler的业务产生负面影响
例如，公司可能被禁止竞标公共合同。

Laboratories Mayoly Spindler要求所有员工、董事、管理人员和业务合作伙伴遵守本政策。
本政策阐明了我们对职业道德行为的期望。Laboratories Mayoly Spindler的董事、管理人
员、员工和业务合作伙伴必须在所有业务活动中遵守诚实、正直、勤勉和公平的最高标
准。以下内容旨在告知Laboratories Mayoly Spindler的员工和业务合作伙伴Mayoly集团
的有关要求，并防止不当行为。所有员工必须熟悉并遵守本政策的要求，并且代表我们
公司行事的任何代理人、顾问和业务合作伙伴也应遵守本政策。

2. 范围

多数国家都禁止贿赂和反腐败。例如：

- 美国1977年《反海外腐败法》（"FCPA"）；
- 法国2007年《反腐败法》（经法国 2013 年《税收欺诈和经济金融犯罪法》修改
下称"法国 2007 年《反腐败法》"）；
- 英国2010年《反贿赂法》（"UKBA"），以及
- 经济合作与发展组织的四十一个签署国所适用的《关于打击国际商业交易中行贿
国公职人员行为的公约》（"**《经合组织反贿赂公约》**"）。

受贿赂或腐败付款的任何受贿者无论在**公共部门还是私营部门**工作无关紧要，**这意味**
aboratories Mayoly Spindler的任何管理人员、董事或员工和业务合作伙伴都不得授权、
、承诺或提议向任何个人或实体提供任何物品，以不当影响该个人或实体，使其做出
aboratories Mayoly Spindler有利的行为或出于Laboratories Mayoly Spindler的直接或
利益行事。Laboratories Mayoly Spindler的员工和业务合作伙伴不得要求或授权任何
方进行任何此类付款、承诺或提议。此种行为构成贿赂，是不可接受的商业行为。

政策无法涵盖所有可能的情况，因此如果您不确定任何情况或要求，请向Laboratories
ayoly Spindler的合规部门寻求进一步的指导。

实践中：第三方警告信号的真实案例

第三方警告信号的真实案例

- 佣金/折扣/回扣：给分销商提供额外折扣，奖励其达成销售目标
- 合同：协议/SoW中的服务描述模糊，不清楚供应商应提供哪些工作
- 服务证明：咨询公司未在付款请求中提供服务证明文件
- 付款：提前向说客付款，在对方提供服务之前
- 第三方的声誉：PSP提供商在与患者的互动中做过有损自己声誉的事情
- 第三方的分包商：75%的市场调研工作是分包的
- 第三方选择：活动组织者是应HCP的要求选择的，公司与之长期合作
- 第三方合作：监管公司拒绝回答尽职调查问卷或不愿提供信息，称他们免于此类检查

你需做什么？

始终遵守GBL-SOP-003 - 第三方商业道德管理，以便对第三方进行适当的尽职调查。

联系你的直线经理、商业道德部门或法律部门同事，讨论任何腐败行为的迹象。

课程概述

- 课程目标
- 什么是腐败？
- 腐败的影响
- 反腐败立法
- 第三方和中介机构
- 提出疑虑
- 知识检查

提出疑虑

做出正确的决定！

- 我们每个人都有责任保护我们公司免受腐败影响并报告任何不当行为。

- 如果你真诚地怀疑或意识到任何不当行为，请向你所在国家/地区、职能部门的经理、人力资源部门或商业道德部门负责人报告。

课程概述

- 课程目标
- 什么是腐败？
- 腐败的影响
- 反腐败立法
- 第三方和中介机构
- 提出疑虑
- 知识检查

知识检查

感谢您完成反腐败课程的在线学习！

如果您有任何问题或需要进一步的指导，请与您的经理或你的商业道德合作伙伴讨论。

请完成知识检查并

参加考试

承诺遵守《反腐败政策》*



完成该课程学习后即代表本人已收到、阅读、理解并同意反腐败政策。本人确认遵守公司反腐败政策，并承诺继续依照最高的道德标准、诚信和透明度开展业务。

**如您对上述确认有任何疑问，请联系商业道德合规团队。*