

反腐败反贿赂合规案例

一、 美国 FCPA 判例

(一) SEC No. 101987¹

1. 案件情况

涉事主体为 Deepak Sharma, AAR 子公司国际供应链总裁, 其主导两起行贿计划, 美国上市航空服务公司 (纽交所代码: AIR) 因子公司行为违反《反海外腐败法》(FCPA)。

一起是尼泊尔案, Sharma 为获尼泊尔航空公司 (国企) 2 架空客 A330 销售合同 (价值\$2.1 亿), 通过香港空壳代理 (Third-Party Agent A/B) 向官员行贿; 篡改投标文件, 假借佣金名义支付\$250,000 (经美国银行转账), 伪造协议日期掩盖行贿。

另一起是南非案, Sharma 为获南非航空技术公司 (国企子公司) 航空零部件合同, 与当地 BBBEE 合资伙伴 (Joint Venture Party) 合谋行贿官员, 并以“成功费”名义支付\$540 万, 其中\$150 万首付款被分赃给 3 名官员。

2. SEC 处罚

1) 停止违法行为令 (Cease-and-Desist Order)

AAR 及 Sharma 禁止未来违反《证券交易法》第 30A 条(反贿赂)、第 13(b) 条 (账簿与内控)。

2) 追缴违法所得

AAR 向美国财政部支付\$23,451,100（没收款）以及\$5,785,524 利息。

Sharma 向美国财政部支付\$130,835（没收款）以及\$53,762 利息。

3) 免于民事罚款

因已履行刑事没收，SEC 未额外处罚。

（二）SEC No. 101649²

1.案件情况

被处罚方：某中国矿业公司（原为某博彩公司，总部位于中国深圳，曾在纽交所上市，后转型为加密货币挖矿公司）。

关联方：日本国会议员（Official 1、Official 2）、多家日本及新加坡咨询公司（如 Company 1、Consultant 1-3）、原博彩公司的日本子公司。

2016 年日本通过《IR 促进法》合法化赌场后，原博彩公司试图通过行贿进入日本综合度假村（IR）市场，向日本官员支付约 250 万美元贿赂，包括虚假咨询费、现金贿赂、豪华旅行（如私人飞机往返中日、北海道滑雪度假）等。

2. SEC 处罚

停止违法行为令：禁止违反《证券交易法》第 30A 条（反贿赂）、第 13(b) 条（账簿与内控）。

民事罚款：支付\$400 万罚款至美国财政部。

（三）SEC No. 101353³

1.案件情况

被处罚方：RTX Corporation（原 Raytheon Company，美国雷神公司，后与联合技术公司合并为雷神技术公司，现更名为 RTX，全球航空航天与国防企业）。

关联方：卡塔尔王室成员（如 Qatari Royal Family Member）、卡塔尔军方官员（Qatari Military Official A/B）、卡塔尔代理公司（Qatari Agent Company）及虚假供应商（Supplier A）。

2000 年代初至 2020 年，雷神公司为获取卡塔尔军事防御合同（如爱国者导弹系统、GCC HAT 防空系统），通过虚假分包合同和第三方代理向卡塔尔官员行贿。核心手段包括：向虚假供应商支付近 200 万美元伪装成“国防研究服务费”，实际用于贿赂军方官员；向卡塔尔王室成员控制的代理公司支付超 3000 万美元“佣金”，该代理无军事采购经验，服务内容模糊且缺乏有效监管。

2. SEC 行政处罚

没收违法所得\$3,740 万+利息 \$1,178 万+民事罚款\$7,500 万，合计 \$1.24 亿美元；要求设立 3 年独立合规监察员。

二、英国 SFO 判例

（一）Case No: U20190840⁴

1. 案件情况

被处罚方：Guralp Systems Limited（GSL），英国注册公司，专注于地震测量设备研发与销售，员工约 110 人，业务覆盖全球，主要客户包括政府机构（如韩国地质资源研究院 KIGAM）。

关联方：Dr. Chi，韩国 KIGAM 前高管，2002-2015 年期间收受 GSL 贿赂，2017 年因洗钱罪在美国定罪；Dr. Cansun Guralp：GSL 创始人，2003-2015 年主导行贿计划，时任公司董事；Natalie Pearce：GSL 销售主管，参与行贿流程设计与执行；Andrew Bell：GSL 财务总监/常务董事，负责审批行贿款项。

2002-2015 年，GSL 为获取韩国政府订单，通过虚假咨询费和现金支付向 Dr. Chi 行贿，金额累计超 103 万美元，其中包括：2003-2009 年，8 次现金支付共计 7.04 万美元，部分在 GSL 英国办公室或希思罗机场交付；2005-2015 年，31 次银行转账至 Dr. Chi 的美国账户，共计 96.4 万美元。

2.处罚结果

1) 财务处罚

disgorge(返还)腐败所得利润 2,069,861 英镑，无额外罚款或成本支付。支付期限放宽至 5 年（2019-2024 年），基于 GSL 财务预测的“逐步改善”预期。

2) 合规整改

实施五年期合规计划，包括：年度向英国严重欺诈办公室（SFO）提交合规报告，终止与高风险分销商的合作（即使无明确证据，仍采取“安全第一”原则），强化员工反贿赂培训，建立匿名举报机制。

3) 司法程序

三名高管（Dr. Guralp、Pearce、Bell）另案刑事起诉，GSL 因主动自报

和配合调查获宽大处理。

参考信息：

1. <https://www.sec.gov/files/litigation/admin/2024/34-101987.pdf>
2. <https://www.sec.gov/files/litigation/admin/2024/34-101649.pdf>
3. [https://www.sec.gov/files/litigation/admin/2024/34-101353.pdf?](https://www.sec.gov/files/litigation/admin/2024/34-101353.pdf?utm_)
[utm_](https://www.sec.gov/files/litigation/admin/2024/34-101353.pdf?utm_)
4. <https://www.gov.uk/government/publications/sfo-deferred-prosecution-agreement-with-guralp-systems?>