



诚信与专业行为规范

亲爱的同事们,

诚信是 SGS 集团的商业核心，它是贯彻于本公司所有活动中的中心思维。本“诚信与专业行为规范”阐明了 SGS 集团的商业规范与行为准则，并对日常业务提供指导方针。

这些准则适用于 SGS 集团所有员工。集团的合资伙伴、代理商、中介商、顾问和外包厂商也应予以遵循。集团内部由员工至管理阶层，所有同事都应遵守并实践本规范。集团不能也不会容忍任何逾越准则的行为，凡遵守准则或通报有疑似违规行为的员工，也不会受到任何不利的处置。

本“诚信与专业行为规范”是根据国际透明组织与社会责任组织所公布的“反贿赂商业原则”；并按照本公司的价值与标准制定；此规范已经董事会和营运会议核准。规则非常简单。但如果您在特殊状况下遇到任何困难，请遵照以下基本原则：

- 勿从事任何您知道或认为是不合法或不道德的行为。
- 勿公物私用。
- 勿从事任何虚伪的、不合法的交易。
- 扪心自问，任何交易或商业实务在曝光后，是否经得起社会大众的检验。
- 勿从事任何可能要求您欺骗隐瞒的行为。
- 如有疑问，应寻求咨询。

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. Marchionne'.

Sergio Marchionne
董事长

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Kirk'.

Chris Kirk
执行长

1. 服务诚信

我们必须以专业、独立且公正的态度从事一切服务，并确实遵守本集团所核准的方法、规范与政策。我们不能为了获得客户某一方面的有利待遇，而屈就于客户另一方面的压力。

所有发现与结果均应确实记录，且不得擅自修改。报告与证书应当反映前述结果与发现的事实及专业意见。

2. 财务与公司记录诚信

所有交易必须确实且正确的记录，且所有的记录均须依据适当证明文件。

所有记录必须依照相关法令和集团政策加以保存。

3. 利益冲突

所谓利益冲突即 SGS 集团利益与您个人、近亲或与您密切的个人或企业利益相左。这些利益冲突必须避免，因为它会在不经意的情况下影响到您的判断；即使任何微小的利益冲突都应避免，以免造成不公正的印象。

以下例子是一些必须避免的利益冲突：

- 提供服务给客户，而该客户与 SGS 集团有直接或间接利益的。
- 利用 SGS 集团的商机谋个人利益，或利用公司财产或公司资源做私人用途。
- 利用 SGS 集团员工名义，私下直接或间接收受任何形式的好处；合理的社交馈赠或招待不在此限。
- 收受 SGS 集团供货商、客户或竞争对手的好处；但确实呈报且不造成严重影响 或不造成不当隶属的公开股票交易不在此限。
- 在 SGS 集团之外，另行开业、或任职、或提供服务给竞争对手或客户。
- 未与公司澄清前，擅自在 SGS 集团以外开业或任职。
- 与您的近亲或与您或您近亲有关的组织，进行任何 SGS 集团的业务。
- 未与公司澄清前，擅自雇用自己的亲友。

4. 采购

采购时，必须通过正当公开的方式进行，以使本集团取得最优质货品与最优惠价格，不得依个人偏好与厂商签约。

尽可能的，重要订单需经适当的投标程序，由 2 人以上审查决定。

5. 非正当利益

不得直接或间接允许或收受非正当利益。

“非正当利益”为影响政府或公司的决策或措施，而违反职责提供他人好处。这可能是各种形式的贿赂、馈赠、过份招待或回扣等，皆属非正当利益。此亦包括政治献金，但经公开，并符合当地法令，且获得事先许可除外。

“非正当利益”通常是由代理商、中介商、顾问或承包商以正当名义提供，或是由合营伙伴或供货商所提供。因此，如果我们知道或有理由相信这些当事人涉入非正当利益的收受行为，既不应与他们往来交易。此外，为了避免资金滥用情况发生，所有货款或服务款项应当交由供应该货品或服务的个人或单位；必须避免现金付款。如有需要，应依照本集团政策办理。支付给代理商、中介商或顾问（公司）的酬劳必须获得事先许可。

收受任何招待馈赠一定要有正当的商业目的，且不得试图或疑似试图影响某一决策或措施，且必须在社会接受及法律许可的前提下。

慈善捐款或活动赞助，必须事先澄清。

在某些国家中，若为加速执行例行工作，且受款者明确及无可规避的职责时，习惯上付与快件费（Facilitation payment）。快件费应尽量避免，且金额越少越好。只有在动机明确，确实执行，且正当记录下，才能给付快件费。

6. 员工关系

SGS 集团致力提供一个安全、健康和尊重他人的工作环境和公平的工作条件给所有员工。本集团不允许任何种族、性别、国籍、残障、性取向或年龄等歧视或骚扰行为。

所有员工应当尊重其他工作同事。工作环境中不得有性骚扰和恃强凌弱的行为。员工必须以公开、透明、诚实的态度，与其他同事、部属和上司相处。

7. 公平竞争

我们了解自由市场经济的优点和良性竞争下的资源分配，但必须在相关竞争法令的架构下公平竞争。

本集团绝对不会与竞争对手就价格和市场分配进行讨论或达成协议，且不会交换竞争信息。

我们以诚实的方式行销，在提及竞争对手及其服务或第三者时，不会使用欺骗、误导或可能误导的手段。我们诚实地介绍自己，确保资料正确清楚，包括我们的服务网络、机构、人力资源和服务等。

8. 遵守法律

本集团一向遵守营业所在国的法令规章。守法是每位员工责无旁贷的责任，于必要时予以法律协助。

9. 内线交易

所有员工当拥有机密资料，此机密资料将公开但尚未公开，且公开后会对 SGS 股价或衍生金融商品价格产生重大影响时，应避免买卖 SGS SA 的股票。此外，也应避免将此类机密资料告知任何第三者。

10. 机密

SGS 集团的重要价值是公开与透明。但在某些情况下，这些价值必须审慎考量。有些资料确实需要保护，以保障客户、合作伙伴、员工，以及集团本身的商业利益。它包括未对一般大众公开和具有保密利益的资料，例如：

- 有关 SGS 集团的商业资料，包括客户详细资料、市场或财务资料、方法与程序
- 基于保密义务，第三者所告知的资料
- 有关员工的个人资料

此类保密资料不得泄漏给其他人知道，且不得作为私人利益。因业务需要，必须公布有关机密资料时，应采取各项防范措施，以确保该项资料的机密性。有关他人的机密资料，必须事先取得当事人或单位许可，方可公布。

11. 实施

“诚信与专业行为规范”已由 SGS SA 董事会核准发布，必要时，董事会也应发布相关实施准则。“专业规范委员会”负责监督本规范实施，推行主委负责协调及提供指导方针。

每位员工执行职务时均应遵守本规范。每位员工应被告知本规范，且接受相关培训。

任何需要澄清或咨询时，请联系推行主委。如发现有任何疑似违反本规范，或有任何第三者试图提供非正当利益的行为，应直接或经由任何管理阶层向推行主委呈报。除非告发者本身有违反本规范或恶意行为或不忠行为，我们将会可在可行的范围内保护该告发者，以免受到任何形式的报复，告发者也可要求身份保密。

欢迎各位随时对此规范的执行提出建议，直接或经由任何管理阶层向推行主委呈报。

您可以通过邮寄、电话、传真、电子邮件或专线，与推行主委联系：

推行主委办公室

SGS 集团总部

1, Place des Alpes - P.O. Box 2152

CH-1201 Geneva

Switzerland

电话：+41 22 739 91 00

传真：+41 22 739 98 81

电子信箱：compliance@sgs.com

专线：+1 888 475 6847

有关专线详情请参阅我们的网站：www.sgs.com

非 SGS 员工也可以利用以上方式与我们联系。