

思考

SGS《誠信規範》

各位同事，

誠信是SGS的核心價值。客戶和利害關係人對我們的信任是本公司和員工成功的關鍵。

作為這個行業的領導者，我們擁有最高標準的專業行為規範。我們的《誠信規範》是SGS各業務和分支機構的共同價值。

為了實現我們的目標，我們希望能夠保有一群在工作上具熱情、領導力、公平及誠實的員工。我們認為對彼此、對客戶都應有堅持誠信原則的責任。

我們是SGS品牌和聲譽的捍衛者，並持續努力維護他們在市場上展現出來的價值。經由誠實與透明，我們得以達成此一目標。我們承諾，鼓勵開放性文化，以交換我們的想法和資訊，徵求意見，提出疑問，而不用擔心被報復。

如此可以使我們能夠在自己選擇合作的市場裏為我們的客戶爭取利益，為我們的員工提供機會，為我們的股東創造永續的收益。



Calvin Grieder
董事長



Frankie Ng
執行長

SGS是世界領先的檢驗、鑑定、測試和驗證公司。它創始於1878年，是一家為滿足買賣雙方需求的獨立、誠實守信的第三方機構來調查糧食出貨量的需求而建立的公司。今天，SGS已發展到新的專業領域，但它依然是貿易商、廠商、顧客和政府等值得信賴的獨立、專業的第三方。

SGS的成功源於它不斷從顧客、員工、股東以及在其執行業務往來的社區所獲得的信任。

這種信任歸功於SGS數代員工的集體努力。SGS致力於有效實行《誠信規範》來維持這種信任。

規範之應用

本規範適用於所有員工、管理人員、董事及其附屬公司。該規範的所有內容不僅是針對SGS的員工，SGS的承包商、顧問、外聘專家、合資夥伴、代理商、外包商以及任何為SGS工作或任何代表SGS工作的人員都必須遵守。

規範說明

閱讀和理解該規範並且堅持其原則是每個SGS員工的責任。我們要求員工必須參加定期的SGS誠信訓練。管理人員也必須確保其他向他們呈報工作的員工已經得到了適當的訓練，充分的理解，並且能夠遵守該規範。

尋求指導

SGS致力於創造一種開放的文化環境，可以公開地提出和討論誠信和職業道德的問題。員工可以得到指導和支持以便理解該規範，並且在他們面臨道德困境時幫助他們做出正確的決定。

不會報復誠實呈報的人

我們鼓勵員工發言，以及呈報任何關於違反規範的疑慮或懷疑。SGS保證，沒有人會因為徵詢意見或呈報違反規範的行為而遭到任何形式的報復或產生不良後果。對那些誠實呈報違反規範行為的人實施報復會受到紀律處分。

誠信文化

SGS的誠信原則

SGS的誠信文化取決於整個機構共通的一些重要原則。這些原則是SGS品牌和業務的基石：

- 信任：這是我們最寶貴的資產，是我們品牌和聲譽的基礎。客戶信賴我們的誠信，這種信賴必須日復一日地培育和維護。但它也可能功虧一簣。
- 誠信、透明：做任何一件事情，我們必須對自己、對客戶、對同事誠實。任何情況下，都不能有謊言、欺騙和不誠實。
- 責任感：我們每一個行為和疏忽都有因果關係。我們要接受自己的選擇所造成的結果，不要為我們的行為而責怪他人。
- 原則：我們的行為要規範，對待他人要公平、尊重。我們的決定取決於尊重原則和良好的行為規範，而不是盲目選擇或個人喜好。

問自己對的問題

我們不可能預測或在這個規範裏列下所有我們可能在經營過程中遇到的問題。

這個規範定義了職業誠信的主要原則。它應該幫助SGS的所有員工在執行工作時做出正確的決定。當你對一些行為有疑問時，不妨問問自己下面一些問題：

- 我是否懷疑該行為的合法性或道德性？
- 倘若該決定被報上新聞，或者我跟親朋好友談論這個決定，會有怎樣的結果？
- 如此建議採取的行動是否含有說謊或者不誠實的因素在內？
- 如此建議採取的行動會危及人身安全或健康嗎？
- 如此建議採取的行動會損害SGS或其聲譽嗎？
- 這樣的交易是否出於合法的商業目的？

如果建議採取的行動涉及到上面所說的任何一種情況，那麼你應該徵求意見或者重新考慮你的決定。

對違反規範的行為是無可妥協的

任何違反規範的行為，無論情節輕重，都會損害SGS的聲譽和品牌，都不能被容忍。違反規範會受到處分，例如終止合同，嚴重時可能會遭到刑事訴訟。

尋求指導或提出疑問

當對規範的意思或具體實施有任何疑問，員工都應該與他們的主管、經理、人力資源部門或SGS法務部門討論。SGS的法律資源的聯絡方式可以在企業內部網上找到。員工也可以跟公司內部稽核談論關於該規範的事項。

如果員工認為不能跟他的直屬主管提出疑問，或者覺得這樣做不恰當，他/她也可以隨時聯繫SGS合規主委。如果發現或者懷疑任何人違反了該規範，公司鼓勵員工向SGS合規主委呈報。

SGS現在或以前的員工、客戶和供應商，或者第三者都可以通過下列任何一種方式聯繫SGS合規主委關於《誠信規範》的事項：

- **郵寄**：SGS SA；合規主委；1 place des Alpes, P.O. Box 2152, CH – 1211 Geneva 1
- integrityhelpline.sgs.com
- **電話和傳真**：
電話：+41 (0)22 739 91 00
傳真：+41 (0)22 739 98 81 (日內瓦上班時間內線上接聽)
- **SGS誠信熱線**：+1 800 461-9330 (每天24小時免費電話)

SGS的誠信熱線是由一個專門處理誠信規範及道德問題的獨立服務供應商運作的。大多數情況下，撥打誠信熱線的人都能與接聽員一對一交談，並且收到的回饋是用他們自己使用的語言表達的。向誠信熱線反應的問題都能得到保密。如果有需要，向SGS合規主委舉報時可以匿名。

當某人因為《誠信規範》與SGS合規主委、人力資源經理、內部稽核員或者公司內部律師聯絡時，所有提供的資料都是保密的，或者只用於回答或解決提出的問題。鼓勵反映問題的人留下他們的姓名和聯絡方式，不過他們也可以選擇對自己的身份保密。在這種情況下，我們可以設計適當的溝通方式以便來電者能夠收到回覆資訊而不洩露他/她的身份。

那些引起SGS合規主委注意，被懷疑違反了《誠信規範》的人都將受到公正的調查。在適當的時候，調查的結果也會告知投訴或呈報的人。

誠信服務

所有SGS的服務都必須專業、誠信，並按照約定的標準、方法或政策來提供。SGS保有其獨立判斷的權利。在壓力和誘惑面前，SGS不讓步，不出具虛假的結果，或修改其檢驗、驗證、稽核或測試的結果。所有發現都必須詳細地記錄，不能出具不實或誤導性的報告或證書。

所有發現與結果都必須準確地記錄，並且不能做出不當的修改。SGS提出的發現或意見都有真實和正確的工作檔案，這些報告都根據SGS集團的政策存檔維護。

誠信的財務記錄

SGS財務記錄必須真實、公正、及時、準確地記錄相關資訊。所有交易都必須正確、準確地記錄，所有的開銷都必須有真實開具的發票。

按照相關法律和SGS集團的政策，所有記錄都必須依法保留建檔。

利益衝突

利益衝突：通則

任何利益衝突或者可能出現的利益衝突都應該避免。當SGS的員工意識到他們的個人利益，他們親人的利益或者他們好友的利益與SGS的利益發生衝突時，SGS希望他們能夠儘快將該情況通知給他們的直屬主管或者SGS合規主委。

當員工面臨那些會影響他/她的判斷，客觀、獨立或對SGS的忠誠度時，利益衝突就產生了。

這個同樣適用於當SGS員工的親人或好友的行為或利益與SGS的利益發生衝突的情況。

利益衝突可能以多種形式出現。如果有疑問，就應該尋求幫助。

員工應該立即書面記錄所有這些可能會發生的利益衝突，並向他們的經理呈報，以便當他們被潛在的利益衝突影響時，避開決策權。

近親：定義

員工的近親包括：配偶或生活伴侶；子女、孫兒孫女；父母、祖父母；兄弟姐妹；連襟及妯娌；女婿及兒媳；或者任何跟他們同居的人。在適當的時候，SGS的分公司也可以依據當地的習俗制定自己的政策，將其他的親屬包含在近親的範圍內。

需要事先批准的情況

當員工面臨利益衝突時，SGS可以通過事先批准或者適當的處理來解決。這些包括：

擔任SGS公司外的董事

擔任SGS公司外其他公司的董事，擔任其他專業或貿易協會的董事，或者接受地方或國家級的政治任命，需要得到SGS合規主委的事先批准（而營運會議成員需要得到專業行為委員會的事先批准）。

在SGS外工作

接受SGS外第二份工作或任命需要事先得到公司總經理和區域人力資源經理的書面批准。但是，下列情況是不允許的：（一）當他/她與SGS有僱傭關係時為SGS的客戶工作；（二）為SGS的競爭對手工作；（三）為SGS的貨物或服務供應商工作。

聘僱近親

雇用SGS現有員工的近親需要事先得到公司總經理和區域人力資源經理的書面批准。另外，如果是雇用營運會議成員，SGS分公司總經理或負責直接呈報工作的經理的近親，則需要事先得到SGS合規主委的書面批准。

在任何情況下，SGS的員工不允許雇用、監督或影響僱傭近親。

禁止項目

有些利益衝突，SGS員工禁止參與。包括：

私相收受

- 個人以各種形式向SGS客戶或潛在客戶提供或參與專業或諮詢服務。
- 與SGS競爭或者為SGS的競爭對手工作。
- 獲取私利，通過濫用職權或者竊取SGS資訊為近親謀取私利。

個人投資供應商、競爭對手和客戶

- 禁止與SGS員工或其近親擁有供應商或分包商直接或間接的重大股份或與其有其他金錢利益有生意來往，除非：（一）已經向該員工的直屬經理呈報了潛在的利益衝突；（二）受利益衝突影響的員工不參與採購。
- 除透過公開的股票交易外，禁止個人在SGS的供應商、分包商、競爭對手或客戶中投資。

使用公司的資產和資源

維護公司的資產和資金

SGS員工有責任合理維護和使用公司的資產和資金。任何因個人利益或外部利益而使用SGS的資產或資源的行為均不被允許。

使用公司資訊技術資源

公司電腦、網路系統和電子通信工具必須依照SGS政策，用於專業用途。當被懷疑濫用資源時，在有關隱私法律允許的情況下，SGS可以監督和審核員工使用的電子郵件、網路和其他電子通訊方式。

採購

負責自供應商購買商品和服務以及負責選擇承包商的SGS員工，應在適當考量供應商品質與信譽的同時，必須充分考慮該服務的整體價值。如適當時，具有競爭力的供應商或者外包商必須優先考慮。嚴格禁止從供應商或想要為SGS服務的人那裏索取任何私利。

賄賂和貪腐

賄賂和貪腐

SGS不在它所在的任何國家以任何方式行賄賂或行貪。SGS的員工或代表SGS的任何人都不能直接或間接向政府官員行賄，為了影響他們的決定而送禮或招待，或者讓他們為SGS提供不當利益。這亦適用於私營企業的管理層和職員。

任何受賄的員工都必須立即將此事報告給他/她的直屬經理和/或SGS合規主委。

勿以金錢獲取業務

SGS不會為了獲得業務而行賄。

仲介和顧問

SGS不允許經由第三者代表行賄，提供非法傭金或回扣。

SGS不使用疑有貪腐或其他非法貿易行為的合作夥伴，比如：仲介、代理、顧問、合作夥伴、合資人或承包商。在經過正確的審查評鑑其可行性及酬勞與服務的妥適性之前，不允許與仲介或銷售代理合作。聘請仲介機構的請求必須得到SGS營運會議成員的支持和SGS專業行為委員會的授權。當他們與SGS合作時，他們必須收到並承諾、與SGS簽署本規範並且同意按其規定執行。負責此仲介的SGS員工有責任定期監督他們是否遵守該規範。

快件費

快件費是一次性支付的，是為了加快或促進的基層公職人員執例行公務SGS依法同意的一種適切的給付。除非可能會損害員工的福利或對SGS業務造成重大風險，當官員要求快件費時，我們必須強烈抵制。

呈報和報銷

在少數必須付快件費的情況下，支付的員工或者授權的人必須以書面報告支付該快件費的原因、支付金額、日期和收款人。快件費必須以能夠被稽核的形式入帳。SGS的分支機構可以依據當地慣例和法規實施更詳細、更嚴格的規定或者禁止員工支付這樣的費用。

拒絕行賄無不良後果

沒有SGS的員工會因為拒絕行賄、拒絕從事貪腐行為或拒絕支付快件費而受罰。

政治捐贈和慈善捐助

不允許政治或宗教捐贈

SGS堅持在它所在任何國家政治運作的過程中都嚴格保持中立的態度。SGS不捐贈資金和資源給任何政治團體，任何國家的官員或公職人員候選人，不支持任何政治競選。SGS不支持任何宗教組織。

慈善捐助

SGS對慈善機構的捐款，或對它所在社區非營利專案的投資（包括為自然災害後的緊急救援工作提供援助，或為教育、醫療、科研或類似非營利投資提供資金）需要事先得到有關地區SGS營運長的書面批准。超過10,000瑞士法郎的慈善捐款需要得到SGS專業行為委員會的事先批准。

任何旨在影響政府官員或第三者給SGS提供不當利益的慈善募捐都不會被批准。

禮物和招待

總則

不得提供或接受對商業決策產生或可能產生不當影響的禮物、招待或娛樂。

禮物、招待和娛樂不得超過正常商業關係允許範圍。禁止任何形式的有損於SGS信譽的娛樂專案。下面的規定闡明了SGS員工的行為標準。

結合當地情況，分支機構可以為員工推出更詳細和更有限制性的政策。

SGS員工的受禮準則

SGS員工絕不能接受：

- 供應商或客戶提供的現金、小費、貸款或與現金等值的禮品。
- 因提供SGS的服務而受到的個人禮物、恩惠、娛樂或招待。
- 參與採購決策或供應商選擇的員工不得接受供應商或潛在供應商提供給個人的禮物。經過呈報告和許可，可以接受一般的招待和娛樂，包括參加由供應商發起的商品展示會和類似的專業活動。

呈報及許可

在員工接受價值超過100瑞士法郎的禮物前，須向分支機構的總經理呈報並取得核准。對於價值500瑞士法郎以上的禮物，必須獲得SGS合規主委的核批准。

如果禮物無法拒絕或歸還，而且不會引起反感，那麼收禮的人應該選擇合適的方法處理，例如將其捐贈給某個慈善機構。

SGS 給予業務往來夥伴的禮物

SGS提供給客戶或業務夥伴價值超過100瑞士法郎的禮物須事先徵得分公司總經理的核准。另外，價值超過瑞士法郎500的禮物，需要SGS合規主委的批准。

邀請政府官員或業務合作夥伴參加SGS主辦的活動並提供旅費和食宿費，需要兩個營運會議成員（原則上一名營運長和一名執行副總裁）的事先批准。如果旅費和食宿的費用超過了10,000瑞士法郎，需要SGS合規主委的批准。

公平競爭

SGS運用公平競爭的市場機制來推展業務。SGS從不與競爭者從事任何諒解或合約以扭曲方式或不當的手段來影響市場。

明確的說，SGS從不參與有關定價、契約條款、市場分配、地區或客戶劃分的討論。SGS不會與競爭對手討論競標的過程。

SGS不會以欺騙或誤導的方式來行銷它的服務和能力，不會對競爭對手做出誹謗或不誠實的指控。

SGS不會通過非法或不道德的手段獲取競爭對手的機密資訊。

有關競爭的法律是複雜的，不同司法管轄區有不同的規定，必須尋求SGS法律資源的意見。

僱傭關係

禁止歧視

SGS僅針對所有員工的工作能力、資歷、行為表現和工作績效進行評估。不論種族、膚色、性別、宗教、政治黨派、工會會員、國籍、性取向、社會出身、年齡或殘疾，SGS均依據機會均等的原則處理僱傭關係並絕不容忍在這些方面的歧視。

霸凌和性騷擾

禁止任何形式的虐待、騷擾和霸凌。不受歡迎的性挑逗，求歡或不適當的身體接觸的要求都是不能容忍的。所有員工都應該尊重其他同事。在任何時候都要本著坦誠與尊重的原則與職員、同事、管理層相處。這同樣適用於與SGS的客戶、供應商、以及他們的員工和管理階層之間的相處。

禁止雇用童工和強迫勞動

SGS不會雇用低於完成義務教育年齡兒童或者16周歲以下兒童做工。如果雇用了年滿16周歲不滿18周歲的未成年工，不得安排在可能對他們的健康、福利、安全或教育不利的崗位上工作。

SGS從不以任何形式奴役或販賣兒童，也不允許債務、農奴制、強迫或非自願勞動。在任何情況下，SGS都不會使用強迫、債務或監獄勞工。

結社自由

SGS認可其員工有組織和參加工會和集體協議的權利。當在自由結社或集體協議的權利受法律限制的情況下，SGS採用並行機制來促進獨立的自由結社和協議的權利。員工代表在被允許使用必要的時間和場所履行其代表職能。

供應商和外包商遵守規範

SGS不與強迫勞動或使用童工的供應商或外包商合作，同時，SGS採用合理的審查評鑑和監督以確保供應商和外包商遵守本規定。

環境、健康和安全

環境

SGS努力促進自然資源的有效利用·減少和防止污染·降低有害物質的排放和溫室氣體排放·以減少其對環境的影響。

健康和安全

公司必須給員工提供安全的工作環境、條件、設備和適當的處理方法以防傷害和職業病的產生。

根據SGS政策或相關法律規定·SGS員工應該報告和記錄任何工傷事故或污染事故·沒有員工會因為呈報工傷事故或污染事故而被懲罰。

保密

SGS尊重並且保護在商業過程中受客戶或第三者委託的機密資訊·並採取適當措施防止機密資訊洩露。

SGS尊重員工的個人隱私和機密·SGS僅在商業運作或法律要求的情況下取得並保留員工個人、客戶及商業夥伴資訊·除合法的商業目的·任何員工不得試圖接觸個人或機密資訊。

員工必須對SGS的機密資訊、同事的個人資料保密·不能洩露或討論任何關於SGS財務、投資、策略、計畫或客戶等敏感資訊·此義務在僱傭關係終止後仍然有效。

智慧財產

SGS保護自己的智慧財產並尊重他人的智慧財產。

員工的努力與創新造就了SGS寶貴的構想、服務、業務流程與策略規劃·這類智慧財產創造了我們的競爭優勢·必須加以保護而不被散播與濫用。

SGS的知識產權有很多形式·比如流程、設計、方法、營運流程、商業、行銷策略、客戶資訊、定價和成本模型·除非有指定用途·否則員工不得洩露、複製或使用該智慧財產。

在對待客戶的智慧財產時·員工也必須依照此原則執行。

SGS不故意侵犯第三者的智慧財產·禁止使用未經許可的軟體、未經授權或複製受版權保護的資料·及故有意違反仍然有效的專利。

外部溝通

SGS是一家上市公司·提供投資者資訊·以使做出及時投資決策·SGS向其股東、投資者、市場、整個社區·及其商業和活動提供一致、準確、透明、清晰的資訊·與股東、投資者、媒體及公眾進行有關SGS業務及財務表現的溝通只能透過被授權的人來執行。

除非得到公司授權員工不得代表SGS發言·與媒體、財經分析師員·既有或潛在投資者討論或揭露任何關於SGS的資訊或做公開聲明給他們。

與宗教、政治相關的個人看法或其他形式的反對內容不能在SGS信頭、郵件或其他任何可能會被錯認為SGS的看法的情況下發表。

當SGS的員工參與線上討論論壇或社會媒體時·他們必須遵守《誠信規範》和SGS的社會媒體政策。

內線交易

員工不得依據SGS·及其客戶或供應商非公開的資訊·進行任何個人投資或追求業務機會。

當內部資訊尚未公開員工禁止交易SGS的股票·選擇權或者SGS發行的其他證券·因為如果洩露了SGS非公開的內部資訊·SGS的股價可能會受到影響·當SGS尚未按照證券交易所的規定正式發佈該資訊時·它就是非公開的資訊。

內部幕資訊通常包括非公開的財務業績·本集團的策略計畫草案·收購和兼併的提案·高級管理人員的任命改變·任何形式的業務交易都有可能屬於這一類·應事先尋求SGS法律資源的建議。

在SGS經營過程中·有時候會得到關於客戶或第三者重要的非公開的資訊·禁止員工利用這些機密資訊買賣客戶或第三者的股票。

禁止傳遞此類資訊·或將投資提示透露給第三者或在與SGS存在僱傭關係時將內部資訊透露給親戚。

遵守法律

SGS遵守它的業務所在國家的法律。SGS活動所涉及的立法可能很複雜。員工需要知道適用於SGS及他們個人的規則。如果有任何疑問，必須通過SGS的法律資源尋求建議。不懂法律不能成為藉口。

當SGS誠信規範或政策的規定比適用法律的規定更加嚴格時，員工必須遵守更嚴格的標準。當對該規範和適用法律之間的矛盾存在疑惑時，員工應尋求指導。

在SGS的工作過程中，監督機構或者政府官員可能會聯繫SGS的員工，因為他們調查時涉及到SGS。在非例行要求提供資訊或文件的情況下，員工必須向SGS的法律資源尋求建議。在任何情況下，任何人都不得代表SGS企圖誤導、隱瞞證據、銷毀文件或以其他方式妨礙任何合法的調查。

實施

《誠信規範》經營運會議和SGS董事會批准。董事會專業行為委員會負責查驗違反此規範的定期報告，並監督規範的實施。

本規範於2012年2月生效取代前2004版本。

SGS分公司可訂定更詳細或更有限制性的政策但必須事先得到SGS合規主委的書面同意。

聯絡資訊

聯絡人

公司地址：

1 place des Alpes

P.O. Box 2152

CH – 1211 Geneva 1

電話：+41 (0)22 739 91 00

傳真：+41 (0)22 739 98 81

integrityhelpline.sgs.com

www.sgs.com

特別感謝所有員工和利害相關人為我們的《誠信規範》提出的建設性建議與貢獻。

WWW.SGS.COM