

# 中化控股股份有限公司

(原名：中化投資控股股份有限公司)

## 114年度公司落實誠信經營情況

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>		v	<p>(一)本公司在企業經營上以「誠信」為本，並深植於企業文化，且排入企業內部在職教育訓練通識課程，希望員工從價值觀到行為都能秉持「誠信」精神，使企業經營透明化對股東、客戶及社會負責。於113年9月2日之董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南」及其他相關作業程序，將誠信經營政策予以明文化及制度化，作為落實誠信經營之依據。公司高階管理階層及董事會成員於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的精神負督導之責，以落實經營政策之承諾，以創造永續經營之環境。</p> <p>(二)本公司負責推動誠信經營專責單位依據公司所制定「誠信經營作業程序及行為指南」第六條規範，建立定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。作業程序明訂禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助、洩露商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為及採行防範措施，並舉辦相關教育訓練及宣導，使員工充分了解誠信行為之重要性，以落實誠信經營政策。</p> <p>(三) 本公司制訂「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」明訂防範不誠信行為為作業程序，及違規之舉報程序、申訴制度及懲戒，作為落實誠信經營和舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則行為時處理程序之依據。在推動及落實誠信經營政策執行面，於新進員工之職前訓練，課程排入講述公司誠信經營之理念、職業道德，介紹說明「誠信經營作業程序及行為指南」規章辦法與應遵循法令等。專責部門(行政事務中心)定期向董事會報告誠信經營政策執行情形，並定期檢討修正作業程序。透過內部稽核單位之查核機制，防範不誠信行為之營業活動，包含行賄及收賄、提供非法政治獻金等情事發生。「誠信經營作業程序及行為指南」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」及執行情形揭露於本公司網站 <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>點選ESG→投資人專區→公司</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p>	V		<p>(一)本公司以公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，並透過公司徵信作業程序確認其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易，與客戶簽訂之契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(二)本公司指派行政事務中心專職單位為企業誠信經營推動及執行單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營策略與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並每年至少一次定期向董事會報告其執行狀況，本公司之董事會盡善良管理人之注意義務，督促公司防範不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改，確保誠信經營政策之落實。專責單位行政事務中心於114年11月11日第二屆第九次董事會報告114年報告誠信經營政策執行情形(報告內容詳如六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊)。</p> <p>(三)在公司規章制度明確規範在業務上有利益衝突時須進行迴避。董事會各項議案有利益衝突時，有利害關係之董事須進行利益迴避，離席不參與討論和表決，且本公司明訂「誠信」為經營理念及組織文化之一部份。公司於日常防止利益衝突，設有申訴管道，及檢舉信箱、專線。</p> <p>(四)本公司已制定並執行有效之會計制度、內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，由稽核室定期抽查其執行情形。</p>	無重大差異情形

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)公司訂有嚴格的員工工作規則及員工須知辦法，於新進員工之職前訓練，課程排入講述公司誠信經營之理念、職業道德，介紹說明「誠信經營作業程序及行為指南」規章辦法與應遵循法令等；於在職員工教育訓練，明確宣導企業員工承辦業務不得接受餽贈，使其充分了解誠信行為之重要性，並在企業內部教育訓練排入課程，講述公司誠信經營之理念、職業道德，介紹說明「誠信經營作業程序及行為指南」規章辦法與應遵循法令等。114年度教育訓練及宣導執行情形(報告內容詳如六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊)。	無重大差異情形
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？  (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？  (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(一)本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，舉發事證經調查屬實者，將依其檢舉情事之情節輕重，陳報總經理核發檢舉獎金，但內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以免職。公司設置檢舉信箱 ccpc_report@cenra.com、專線(02-23124219)，供本公司內部及外部人員使用，並指派專人負責受理案件。 (二)本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，依該作業程序進行檢舉事項之調查，並為適當之處置，另將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，並向董事會報告。本公司處理檢舉情事之相關人員對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 (三)本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」明定處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置，本公司114年度無檢舉案之情事。	無重大差異情形
四、加強資訊揭露：公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於企業網站( <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a> )點選ESG→投資人專區→公司治理→公司重要內規及公開資訊觀測站，揭露「誠信經營作業程序及行為指南」規章辦法內容，企業網站揭露專責單位運作和執行情形。	無重大差異情形
五、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： (如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一)誠信經營作業程序及行為指南制定： 113年9月2日新制定「誠信經營守則及行為指南」，並經113年9月2日第一屆第2次董事會通過，及公告於企業Notes電子公文”規章制度”系統，及揭露於公司官網。				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	
<p>(二)建立檢舉制度及制定處理程序：  113年9月2日新制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，並經113年9月2日第一屆第2次董事會通過，及公告於企業Notes電子公文”規章制度”系統，及揭露於公司官網。</p> <p>(三)114年度誠信經營運作執行情形報告：  專責單位：行政事務中心  114年11月11日第二屆第九次董事會報告114年度執行計劃及成果。</p> <p>1. 教育訓練與宣導：  1. 中化控股及製藥：114年10月2日新進人員教育訓練場次，排定誠信經營守則及行為指南課程，參加人次共26人次，總合計13小時。  2. 中化裕民：1. 114年4月份北、中、南區內勤日，排定誠信經營守則及行為指南課程，參加人次共375人次，合計187.5小時。</p> <p>2. 企業員工違反誠信經營行為統計及懲處：  (1)中化製藥：無。  (2)中化裕民：1件。  說明：114年度發生1件業務專員"違反公司三不政策"之不誠信行為，當事人共計1員予以免職。</p> <p>3. 檢舉非法與不道德或不誠信行為案件統計：無</p>			