

元晶太陽能科技股份有限公司

111 年履行誠信經營情形報告

鄭振國. 2022/12/22

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>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，以及董事會與經理</p>	V		<p>(一) 本公司訂有經董事會通過之「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事暨經理人道德行為準則」等有關誠信經營規章制度，明示誠信經營之政策、作</p> <p>無</p>

<p>人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>法，以及董事會成員(8位)與經理人(13位)均有簽立「遵循誠信經營政策聲明書」。</p>	無
	V		<p>(二) 公司為落實誠信經營政策，防範不誠信行為，於111年4月26日董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南」，建立不誠信行為風險之評估機制，訂定防範不誠信行為方案。</p>	
			<p>(三) 公司訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，載明防範不誠信行為方案，教育訓練及考核、檢舉制度、懲戒與申訴制度，並根據主管機關法令定期檢討修正前揭方案。</p>	無
<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</p>	V		<p>(一) 公司與客戶交易前，業務單位須建立客戶基本資料及債信背景調查，經財務單位審核通過，方進行往</p>	無

<p>其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p>			<p>來，部分交易依動產擔保交易法完成附條件買賣登記，部分交易依授信委員會核定放帳額度內進行，雙方簽訂之訂購單或契約中均載明廉潔保密條款。</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，負責誠信經營政策與防範對策之制定及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？</p>		<p>V</p>	<p>(二) 本公司指派隸屬總經理室下轄行政功能主管負責公司誠信經營守則等政策之制(修)訂與施行、規劃與檢視相關程序與提案改善、受理申訴案件並且辦理誠信經營相關宣導及教育訓練等，稽核室負責監督執行，以確保誠信經營守則之落實，2022年12月22日向董事會報告111年履行誠信經營情形，隨即揭露在公司網站及年報上。</p>	<p>本公司推動企業誠信經營單位為行政功能單位並非隸屬董事會。稽核室認為目前行政單位兼任推動企業誠信經</p>

			營職單位雖非專職，但尚能符合評鑑指標
(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？	V	(三) 本公司訂有經董事會通過之「董事暨經理人道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，載明防止利益衝突政策，避免圖私利的機會等規定；公司設有檢舉及申訴信箱，以保密方式專案處理檢舉事件，違反規定者，給予適當的懲處。111 年受理離職員工檢舉 epc 工程單位有人兼業從事不誠信行為，經查無實據證明有違法行為，呈報結案。	無
(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	V	1. 為落實誠信經營政策，公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，依據風險評估作業結果，未發	無

<p>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>		<p>現有高風險係數之不誠信行為風險。故，未有專項稽核計畫之擬訂。但在執行涉及誠信經營之作業查核時，亦未發現有不誠信行為之發生。</p> <p>2. 本公司訂有「請採購管理程序」，對於請採購、招標、驗收請款等作業流程嚴謹規範，特別是金額超過 300 萬元以上工程案，稽核及行政主管介入開標程序。</p> <p>3. 供應商簽署誠信交易承諾書共 356/323 家(90.7%)</p>	
<p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>V</p>	<p>1. 新進同仁教育宣導：50 梯次，參與 650 人次，累積時數 25 小時。</p> <p>2. 對新任 3 位董事暨 3 位經理人實施「內部重大資訊處理與內線交易防範作業」訊息宣導。</p> <p>3. 對全體同仁發出公司對任何形式的賄賂、敲詐勒索及貪污舞弊等不誠信行為採取零容忍政策，如有違</p>	<p>無</p>

			<p>反者，一經查獲立即依管理規章懲處，情節重大者，移送檢調單位偵辦之內部聯絡單，並請同仁詳細閱讀及遵守內網公告區規章之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」。</p>	
--	--	--	---	--