

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

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>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(一)經董事會決議通過本公司企業誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南案，並依法按時檢討修訂相關規章。本公司110年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練，針對誠信經營法規遵循、反貪腐、內線交易等法令相關課程，計495人次，合計812人時。</p> <p>(二)依據本公司誠信經營守則制訂相關作業程序及行為指南，落實違規之懲戒及申訴制度執行。</p> <p>(三)本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效會計及內控制度，目前最新守則及行為指南之修訂係經第15屆第16次董事會(108年3月20日)決議通過。</p>	無重大差異
<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>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(一)本公司定期檢討評估往來廠商，並與商業往來對象之契約或文件，加入「太子建設供應商行為準則」包含誠信經營、個資保護及勞工人權等條款。</p> <p>(二)本公司經105年11月3日董事會決議通過，設置誠信經營推動小組，隸屬董事會負責推動本公司企業誠信經營之專職單位。本公司誠信經營推動小組依據誠信經營守則及相關規範，彙整、檢視各部門對於誠信經營之落實執行、解釋及諮詢服務等作業，並每年向董事會報告。本公司110年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練，針對誠信經營法規遵循、反貪腐、內線交易等法令相關課程，計495人次，合計812人時，並於第16屆第14次董事會(110年11月4日)誠信經營推動報告。111年計畫持續針對誠信經營進行教育訓練進行開課事宜。</p> <p>(三)本公司制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險。並由內部稽核定期審核、評估，提供適當陳述管道；相關單位並隨時提供董事、審計委員會及經理人需要注意之有關內部利益迴避的法規資訊。</p> <p>(四)本公司已依相關法令建立完備之會計制度、內部控制制度與風險控管機制，並由內部稽核定期查核遵循情形。</p>	無重大差異
<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>√</p>		<p>(五)本公司每年檢討各部門自行檢查結果及稽核報告，提交審計委員會審閱並提報董事會。</p>	無重大差異