

強化誠信經營之作為

為建立本公司誠信經營之企業文化及健全發展，並落實良好之公司治理與風險控管機制，爰參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定，訂定本公司「誠信經營守則」，經董事會通過並揭示於內外部網站，對內對外明示。

(<https://www.cathay-red.com.tw/tw/About/ManageRegulation>)

一、設置專責單位：

經董事會通過誠信經營守則修正案，指定企業永續發展委員會為本公司推動誠信經營的專責單位，主要職掌為：

1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定誠信經營之相關防弊措施。
2. 訂定防範不誠信行為方案。
3. 誠信政策宣導訓練之推動。
4. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。

二、設置獨立信箱：(honest@cathay-red.com.tw)

除了宣告誠信經營政策及執行內部控制制度外，設置獨立檢舉信箱，讓利害關係人得以行使「吹哨子」，也期盼透過獨立檢舉信箱制度，讓誠信經營得更全面及完善的運作。

三、落實誠信經營情形

- (1) 由所有高級主管簽署「遵循誠信經營政策聲明書」，聲明其將確實遵循臺灣證券交易所股份有限公司發布之《上市上櫃公司誠信經營守則》、國泰建設制定之《誠信經營守則》及相關誠信經營政策，以本於廉潔、透明及負責之經營理念，建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。
- (2) 於新進員工教育訓練課程中加入公司誠信經營宣導章節，傳達公司品牌理念及誠信經營精神。
- (3) 每年一次將執行情形及成果向董事會提出報告。(114 年誠信經營實施成效檢討，併同履行企業永續發展實施成效檢討，於 115 年第一季呈報董事會)。

- (4) 誠信為本公司核心價值，公司訂有道德行為準則及誠信經營守則，每月於主管及內部部室會議中，各主管皆依本公司所制定之「誠信經營守則」向所屬員工進行教育訓練及宣導。
- (5) 本公司於商業往來之前，考量其代理商、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。與利害關係人簽訂之契約，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款，另履行契約過程(包括契約前、中、後期)如有任何違反誠信行為之情形，提供檢舉信箱以反映其情事並進行調查。
- (6) 稽核室排定稽核計畫定期進行稽查，並每月呈送稽核報告予獨立董事，於董事會中報告稽核業務執行情形，及後續改善追蹤狀況。
- (7) 本公司董事及監察人每年進修誠信經營相關課程，114 年度進修有關防範內線交易，遵循證券交易法令，公司治理規範等課程，參與人次 6 人，每堂 3 小時，進修時數共計 18 小時。
- (8) 本公司定期舉辦教育訓練講座向內部宣導誠信經營理念，於 114 年 12 月以線上教材提供全體同仁進行教育訓練，本次教育訓練教材除公司誠信經營守則宣導外，另搭配四大會計師事務所宣導影片，強化同仁在職場上應秉持誠信經營理念，不得要求或收受任何形式之不正當利益。參與對象為公司全體員工。同時辦理宣達成效問卷調查，參與問卷調查之全體同仁瞭解且認同國泰建設誠信經營守則傳達之內容，有效強化誠信經營理念之落實。

● 公司誠信經營教育訓練相關內容：

對象	課程內容	時數 (小時)	參與人數 (人次)	說明
全體員工	國泰建設股份有限公司誠信經營守則、四大會計師事務所宣導影片(線上教材提供)	0.5	全體員工	誠信經營守則宣導及觀看四大會計師事務所之宣導影片，並以問卷為輔回饋成效。
新進員工	新進員工教育訓練	2 場	新進員工	於新進員工(含實習生)教育訓練課程中加入公司誠信經營宣導章節，傳達公司品牌理念及誠信經營精神。
董監事	內線交易/股權申報實務解析	3	1	董監事進修誠信經營相關課程，遵循證券交易法令，符合公司治理規範。
	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機	3	1	
	企業永續之風險管理與策略分析	3	1	
	地緣政治下資安治理及管理	3	1	
	公司治理、組織文化與企業永續	3	1	
	第十五屆臺北公司治理論壇	3	1	