

1

經營透明誠信企業



- 1.1 透明誠信企業的承諾
- 1.2 落實公司治理
- 1.3 堅持誠信經營
- 1.4 嚴守法規遵循
- 1.5 風險管理控制

1.1 透明誠信企業的承諾

GRI 102-16、GRI 103-2~103-3

統一企業以「誠實勤道、創新求進」為經營理念的基石，秉「誠實」為處事信條、「勤道」為工作精神，不斷地在產品、經營上「創新求進」，以因應時代趨勢，提昇競爭力，除滿足社會大眾對物質及品質的需求外，更進一步期許貼近精神、文化、心靈的亟求。

| | |
|---|---|
|  <p>重大主題</p> | <p>誠信經營、法規遵循</p> |
|  <p>政策與承諾</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動 • 遵守經營所在國與地區的法律和法規，以遵循法規為最低標準 • 編列充足人力和財務資源，設立誠信經營推動小組專責單位，以推動誠信經營 |
|  <p>目標</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 將誠信經營守則深植於公司的企業倫理與文化中，以提升企業商譽，追求企業永續經營 • 形塑內部良好法規遵循文化，秉持誠信與紀律，以促進公司健全經營 |
|  <p>行動計畫</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 建立誠信經營的企業文化與良好的風險控管機制，訂定誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、統一企業(股)公司防範內線交易管理概要等相關規程規則 • 積極關注海內外 ESG 相關措施及規範之發展，並配合調整公司內部相關制度與業務運作 • 關注內外部誠信經營相關案例，必要時強化相關查核與宣傳 • 強化誠信經營理念宣導，並落實在日常工作執行面 <ul style="list-style-type: none"> - 對董事：每年例行一次在董事會中進行宣導 - 對全體員工：每年由集團企訓學院推出相關課程，強化遵循法規的觀念；由誠信經營推動小組，以 Email 形式發出誠信經營相關辦法與案例給全體同仁，輔以統一月刊做相關宣導 |
|  <p>評量機制</p> | <p>每年定期向董事會報告誠信經營和法規遵循落實情形</p> |
|  <p>申訴機制</p> | <p>設有內外部獨立檢舉信箱 6487@mail.pec.com.tw、專線供公司內部及外部人員使用</p> |

1.2 落實公司治理

GRI 102-18

良好的公司治理制度，有助於降低企業的營運風險，提升企業的競爭力，並創造企業永續經營的基礎，而企業的競爭力，乃奠基於健全的董事會架構與透明即時的財務資訊，以及固有的誠信文化與內部的有效稽核。

公司治理對利害關係人及統一企業有其重要性，利害關係人關注企業是否具備完善且透明的公司治理，以強化公司績效、兼顧各個利害關係人的利益，同時也保障股東權益。



【統一企業(股)公司公司治理實務守則】

統一企業之公司治理實務守則，旨在強化及落實公司治理，並因應國際與國內公司治理制度之發展趨勢，定期檢視和更新守則內容，以提升公司治理的成效。本守則的內容乃參考台灣證券交易所股份有限公司，及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心共同制定的上市上櫃公司治理實務守則之規定，以期建立良好的公司制度。



1.2.1 公司治理



董事會

為健全監督及強化管理機能，董事會成員具多元專業背景，橫跨經營管理、會計與財務、商學與經濟、危機處理、國際市場、領導與決策等。董事會成員每年針對公司治理、企業經營、法規、財務等面向持續進修，進修課程如董事會對公司治理評鑑因應與運用、集團治理與績效管理、數位經濟來臨、企業如何迎接下一個十年的人才轉型等。



董事會人數

董事會總人數 13 人，包含一般董事 10 人 (2 位女性董事)、獨立董事 3 人 (1 位女性獨立董事)。

關於董事會成員詳細的背景資料，請參閱公司 2021 年度年報，可於下列網站下載：<https://www.uni-president.com.tw/invest/index.html>

2021 年董事會進修時數與開會情形

- 董事進修時數合計 105 小時，每人平均進修時數為 8.07 小時
- 共召開 8 次會議，全體董事平均出席率為 99.03%

(統計期間：2021 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 15 日止)

董事會績效評估

統一企業訂有「董事會績效評估辦法」，以落實公司治理並提升統一企業董事會功能，建立績效目標以加強運作效率。多項評估指標皆與公司治理與企業永續發展具高度連結，藉以確保公司的永續運營。

| | |
|--|--|
|  <p>董事會</p> | <ul style="list-style-type: none">• 對公司營運之參與程度• 提升董事會決策品質• 董事會組成與結構• 董事的選任及持續進修• 內部控制 |
|  <p>個別董事成員</p> | <ul style="list-style-type: none">• 公司目標與任務之掌握• 董事職責認知• 對公司營運之參與程度• 內部關係經營與溝通• 董事之專業及持續進修• 內部控制 |
|  <p>薪資報酬委員會及 審計委員會</p> | <ul style="list-style-type: none">• 對公司營運之參與程度• 功能性委員會職責認知• 提升功能性委員會決策品質• 功能性委員會組成及成員選任• 內部控制 |

2021 年董事會績效評估結果

整體評估顯示，各董事依專長提供建議及看法，並於董事會中做出有效之貢獻，董事會整體運作情況稱職，促進且強化公司永續發展和經營，符合並持續落實公司治理之標準和精神。



公司治理主管

為提升董事會效能，我們於 2018 年設置「公司治理主管」，為負責公司治理相關事務之最高主管，其業務執行重點包括依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事持續進修每位董事至少 6 小時、提供董事執行業務所需之資料等。

2021 年公司治理主管進修公司治理課程共 21 小時，除提升和強化公司治理專業知識外，也帶領統一企業建構與貫徹公司治理實務。更多關於公司治理主管之資訊，請詳統一企業官方網站之公司治理架構揭露 <https://www.uni-president.com.tw/invest/index.html>

薪資報酬委員會

薪資報酬委員會依據其專業，訂定並定期檢視董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並依據公司之經營績效與組織經營對於社會與環境之影響，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，以深植統一的企業倫理與文化，追求永續經營。



2021 年薪資報酬委員會開會情形

- 共召開 3 次會議
- 召集人與成員實際出席率為 100%
(統計期間：2021 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 15 日止)

審計委員會

審計委員會主要職責為協助董事會履行其監督公司在遵循公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予職權之有效執行，協助董事會提升監督公司會計、財務報導、內部控制作業等的品質。

董事會秘書室

董事會秘書室旨在綜理並執行股東常會、董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、投資管理委員會等各項會議之召集、改選與運作，暨公司治理等相關事務之執行。

誠信經營推動小組

誠信經營推動小組，負責推動誠信經營、反貪腐、反賄絡及法令遵循等公司治理事宜，並於每年向董事會報告其執行情形並進行宣導。集團企訓學院每年推出相關課程，強化法遵觀念；同時由誠信經營推動小組定期以 Email 形式發出誠信經營相關辦法與案例給全體同仁，另透過統一月刊做相關宣導。

1.2.2 透明資訊的即時揭露

統一企業的運作與整體社會經濟的脈動密不可分，為維護企業相關利害關係人的權益，透明化與誠信至關重要，我們盡可能提供多元管道及訊息與利害關係人對話，並以多元透明且即時的方式呈現重要資訊，提升企業與利害關係人之間的連結與溝通。公開、透明且即時的財務與非財務資訊揭露皆發布中文與英文版本，讓各利害關係人不受語言限制均能及時取得公司資訊。

財務資訊

每季發布中文及英文財務報告，並公告公開資訊觀測站。年報、股東會議事手冊及股東會議事錄，均備有中英文版本，以利利害關係人使用。

請參考網站：

<https://mops.twse.com.tw/mops/web/t146sb05>

非財務資訊

依據 GRI 準則及上市公司編制與申報永續報告書作業辦法編制永續報告書，並公告中文版本於公開資訊觀測站，另亦於企業永續發展網站專區公告中 / 英文版本，以利各方利害關係人使用。

請參考公司網站：

<https://www.uni-president.com.tw/ESG/index.html>

其他

對於董事會重要決議、公司規程規則（如公司章程、董事選任程序等），我們均同步準備中文與英文版，公佈於公司官網，供使用者參閱。

請參考公司網站：

<https://www.uni-president.com.tw/invest/index.html>



2021 年審計委員會開會情形

- 共召開 8 次會議
- 召集人與成員實際出席率為 100%

(統計期間：2021 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 15 日止)

稽核室

稽核室內共編制「諮詢服務組」及「風險管理組」，每年依風險評估結果擬定年度稽核計畫，且為確保內部控制制度能有效持續運行、強化公司治理、及建立企業風險評估及風險管理機制，每月執行應稽核之項目並將工作底稿及相關資料等做成稽核報告，以企業永續發展的角度，促進公司治理程度之提升。

1.3 堅持誠信經營

GRI 103-2~103-3、GRI 205-2~205-3

誠信經營對利害關係人及公司極其重要，企業如有不誠信的行為，會導致營運效益低落、資金流失，且影響利害關係人之間的信任，進一步地嚴重影響企業永續經營。

為了建立誠信經營之企業文化及良好之風險控管機制，統一企業成立誠信經營推動小組作為專責單位，每年定期向董事會報告誠信經營落實情形，且設有內部獨立檢舉信箱、專線供公司內部及外部人員使用。我們隨時體察經營環境之變化，配合政府之政策檢討，並修訂與誠信經營有關之守則、作業程序及行為指南，同時透過教育訓練與電子郵件宣傳相關海內外案例等方式，強化提倡誠信經營的理念，將誠信經營深植於公司的企業倫理與文化中，形塑內部良好法規遵循文化並秉持誠信與紀律，以追求企業永續經營。



誠信經營守則



誠信經營作業程序
及行為指南



防範內線交易
管理概要

2021 年誠信經營相關執行情況

簽訂禁止收賄及行賄議題之廠商承諾書情況

- 共與 4,015 家供應商（含原物料、維護、維修和運營服務）簽訂禁止收賄及行賄議題之承諾書
- 共與 808 家工程廠簽訂禁止收賄及行賄議題之承諾書

查核防範不誠信行為方案之遵循情形

- 共有 65 份誠信經營議題相關之稽核報告
 - 其中 38 份稽核報告已提出改善方案，建立防範措施，稽核室定期追蹤其改善情形
 - 其餘 27 份屬正常性稽核報告
- 2021 年間稽核室未接獲公司提供疏通費或政治獻金等情事之舉報

誠信經營議題^註相關之內外部教育訓練

- 訓練人次數達 55,664 人次
- 訓練時數共計 127,060.3 人時
- 相關宣導：
 - 對董事：每年例行一次在董事會中進行宣導
 - 對全體員工：每年由集團企訓學院推出相關課程，強化遵循法規的觀念；由誠信經營推動小組，以 Email 形式發出誠信經營相關辦法與案例給全體同仁，輔以統一月刊做相關宣導

註：課程內容含誠信經營法規遵行、食品安全衛生管理及檢驗、會計制度及內部控制等相關課程

1.4 嚴守法規遵循

GRI 103-2~103-3、GRI 307-1、GRI 419-1

統一企業積極關注 ESG 各面向法規，並配合調整公司內部相關制度與業務運作，遵守經營所在國與地區的法律和法規，以遵循法規為最低標準。此外，我們認真要求「五安」準則，即食品安全、職業安全、環境安全、資訊安全、財務安全等，形塑內部良好法規遵循文化，秉持誠信與紀律，以促進公司健全經營。



2021 年違規事件緣由與後續改善

| 違反面向 | 違反法規 | 廠區 | 事由 | 處分情形 | 改善措施 |
|------|---------|--------|---|------------------------|--|
| 環境安全 | 廢棄物清理法 | 湖口園區 | 1. 有機廢液 (C-0301) 自 2020 年 1 月起至 2020 年 8 月及 2019 年 10 月至 12 月均未申報產出量。 2. 有機廢液 (C-0301) 之儲存方法未標示分類編號、事業名稱、儲存日期、數量、成分。 | 裁處 新台幣 120,000 元 | 1. 針對人員進行教育訓練，同時，亦請品管相關人員參加環保局講習課程。 2. 品管課每月清點廢液產出量並送至資源組，雙方以表單確實核對數量。 3. 盛裝容器每月一瓶，每瓶逐一標示編號、事業名稱、儲存日期、數量、成分。 |
| 職業安全 | 職業安全衛生法 | 永康第二總廠 | 於清潔作業時手部遭設備夾傷，違反職業安全衛生法第六條第一項規定。 | 裁處 新台幣 60,000 元 | 1. 增加安全連鎖裝置，清潔作業設備自動斷電。 2. 全員實施維護保養、清潔、故障(異常)排除作業安全教育訓練。 |
| 職業安全 | 職業安全衛生法 | 湖口園區 | 於設備內撿拾物品手部遭設備夾傷，違反職業安全衛生法第六條第一項規定。 | 裁處 新台幣 120,000 元 | 1. 設備透視窗改為封閉式無法開啟。 2. 全員實施維護保養、清潔、故障(異常)排除作業安全教育訓練。 |

1.5 風險管理控制

GRI 102-11

統一企業之風險管理涵蓋治理、環境、社會構面，依各相關單位潛在之風險進行辨認、分析與衡量，進而透過適當管理方法加以應對，監督並改進風險管理計劃，依風險的特性與影響層級，予以集中管理與分層執行，使所有風險均能隨時有效掌控。

風險管理組織架構



- 董事會：為最高管理之單位，負責核准、審視、監督公司風險管理政策，以遵循法令，確保風險管理之有效性，推動並落實整體風險管理為目標。
- 永續發展委員會：綜理公司整體之風險管理，並依據內外部環境變化與董事會之決議，設定風險控管之優先順序，並負責每年定期向董事會提出

1.5.1 風險管理機制

統一企業於 2020 年經董事會通過「風險管理政策」，以作為統一企業風險管理之主要依據。



風險管理政策執行情形之報告，並提出必要之改善建議。

- 風險管理小組：檢視各單位風險控管報告，追蹤執行與改善進度，並定期將各單位風險管理執行狀況，彙整提報至永續發展委員會。

政策與程序

統一企業每年定期評估風險，並針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍。

範疇與措施

統一企業「風險管理政策」管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務及危害性等潛在的風險，管理範疇包括但不限於以下類型，例如營運風險、市場風險、食安風險、環境與工安風險、法律合規風險、財務風險、人力資源風險等。

管理機制及運作情形

風險管理小組定期評估內外部風險環境，擬定風險管理重點，設定執行方案及因應措施，各風險類別權責單位負責風險監控，透過定期評估，以防範及控管相關風險。風險管理小組至少每年一次向董事會報告風險環境及所採行的風險控制措施與風險管理之運作情形。

| 風險類別 | 風險說明 | 風險管理程序及運作情形 | 回應章節 |
|--|---|--|-----------------------|
|  <p>市場運營</p> | <ul style="list-style-type: none"> 未及時因應消費行為改變，將對業績造成衝擊。 經營模式若無法配合時代進步而失去新世代消費者或零售店頭，將不利於企業的永續經營。 | <ol style="list-style-type: none"> 疾病疫情（如流感、禽流感、登革熱、SARS、新冠肺炎等）改變消費行為，電子商務及宅配銷售行為需求增加，所以在既有的經銷商體系、實體店鋪銷售行為外，增加行動商店車及電子商務（開發網購、團購業務或與電商平台合作）業務，讓營收穩定與成長。 掌握市場各個消費族群及區域差異，開發與篩選適宜的快銷產品，滿足消費者的需求。 因應消費科技化與年輕化，改變零售業的經營模式，在通路經銷體系導入新零售訂貨系統，及提供末端消費網路購物選擇。 | 關於統一企業、2021年報「營運概況」章節 |
|  <p>食品安全 (食安)</p> | <ul style="list-style-type: none"> 未善加把關食品安全衛生導致有危害消費者食用衛生安全隱患之事件發生。 未即時更新食品相關法規資訊，導致食品包裝標示未符合法律規範。 | <ol style="list-style-type: none"> 設有食安委員會，定期開會針對食品安全及品質管理相關事項予以檢討及議決。 強化食安風險管控，統一企業自2018年起，每年擬定客訴事件分級追蹤與藥物殘留管理目標。 制定關係企業查核政策，完善關係企業對於食品安全之管理。 設置食品安全中心快速預警系統（FSCRA），每日收集公司產品相關的資訊，並即時通報各權責單位，以利即時因應。 訂有「產品法規變動管理程序」，評估食品相關法令規章變動之衝擊與擬定因應措施，確保公司所有產品能符合法令規章，避免損及消費者健康及公司商譽。 | 第二章 形塑安心與健康的飲食文化 |

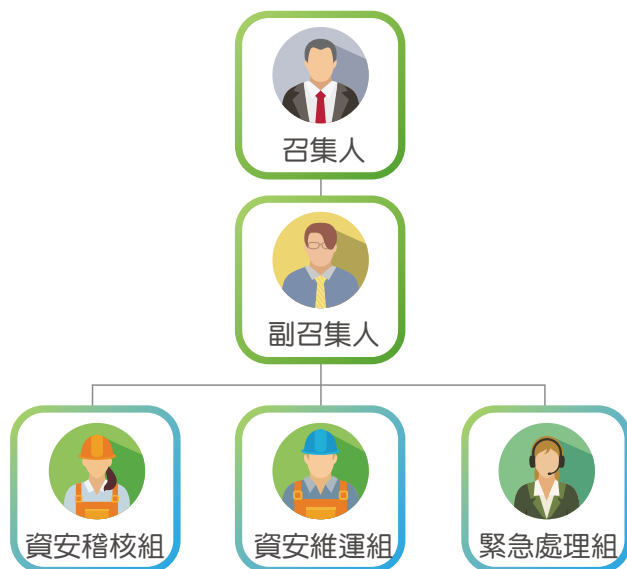
| 風險類別 | 風險說明 | 風險管理程序及運作情形 | 回應章節 |
|--|---|--|---|
|  <p>環境風險 (環安)</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 未符環保法令規定，對公司生產與銷售造成負面影響。 • 若發生違反環保法規重大事件，將影響到企業與品牌之形象。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理教育訓練及發佈相關訊息宣導，提升環保意識。 2. 內部實施環保三級查核，針對空污、廢水、廢棄物、毒化物、飲用水等議題進行查核改善，確保法規符合性。 3. 透過工程、管理手法改善作業環境與原物料使用，達污染預防要求。 4. 推動各項節能、減廢專案，以達空污、廢棄物、廢水管理目標，減少營運對環境之影響。 | <p>第三章 致力環境永續</p> |
|  <p>職業安全 (工安)</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 未依照標準作業程序 (SOP) 發生工安事故，造成員工傷害。 • 未符合職業安全衛生法令規定。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 導入職業安全衛生管理系統 ISO 45001/CNS 45001，落實員工安全與健康管理。 2. 推動各類職安教育訓練、案例宣導，強化員工職安觀念。 3. 工安室、總廠 / 園區、廠課定期實施工安檢查，藉輔導與查核方式，共同預防職業災害的發生。 4. 定期執行安全衛生相關法規盤查，將法規增修訂的要求或相關事項，傳達各單位進行法規鑑別，修訂相關標準書。 | <p>第四章 打造健康幸福職場</p> |
|  <p>資訊安全 (資安)</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 系統版本或設備 EOS，導致駭客入侵造成公司損失。 • 資安設備或系統權限異常，造成資安防護機制漏洞。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 建立資訊安全管理體制，並取得公證第三方之認證。 2. 訂定並公告資訊安全政策，並成立「資訊安全小組」，以強化資安防護。 3. 每年定期依資訊安全風險評鑑與管理作業程序執行資安風險管理，辨識及分析資安風險與評估其等級，並針對高風險項目訂定風險改善計畫。 4. 汰換已 EOS 之系統及設備。 5. 定期執行備援演練及帳號清查，確保資安防護機制有效運行。 | <p>1.5.2 資訊安全、 2021 年報第 128-129 頁</p> |
|  <p>財務風險 (金安)</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 市場風險、信用風險及流動性風險等可能造成對公司財務狀況及財務績效不利影響。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 已訂定相關風險管理政策，透過與內部各營運單位聯繫合作，管理財務風險。 2. 對於利率與匯率變動採穩健原則因應，注意國內外市場利率趨勢及資金需求，配置浮動 / 固定融資比重；關注匯率波動，嚴控外幣曝險部位。 | <p>1.5.3 財務風險、 2021 年報第 153 頁</p> |

1.5.2 資訊安全

統一企業於 2012 年 7 月訂定並公告資訊安全政策，依據 ISO 27001 建立資訊安全管理體系，建構資訊安全管理四階管理文件，作為公司現行的資訊安全管理作業之依據，且此管理作業符合 ISO/IEC 27001: 2013 資訊安全管理標準，並取得公證第三方之認證。原 ISO27001 有效期限為 108/4/16~111/4/16，重新證認效期為 111/4/24 ~114/4/16。

在資訊安全管理體系架構，同時也成立「資訊安全小組」，由資訊部經理擔任召集人，並設有資安稽核、資安維運以及緊急處理三個小組，以強化資安防護，並落實執行資訊安全風險評鑑及管理作業，確保公司資訊資產的機密性、完整性、可用性與個人資料的保護。

資訊安全小組



統一企業每年定期依資訊安全風險評鑑與管理作業程序執行資安風險管理，辨識及分析資安風險與評估其等級，若超過可接受等級將採取風險處理及改善措施，以降低可能面臨之風險。2021 年 12 月進行資訊安全風險評鑑作業，評鑑結果並無重大影響營運風險事項。

此外，統一企業亦重視資安觀念之推廣，每年定期委請顧問公司辦理資訊安全教育訓練，以提升員工的資安意識，落實資安控管。



2021 年個資安全、資訊安全相關課程訓練時數總計 2,945 小時。

1.5.3 財務風險

財務風險包含市場風險（包括匯率風險、利率風險及價格風險）、信用風險及流動性風險。為因應多項財務風險，統一企業已訂定相關風險管理政策，透過與內部各營運單位聯繫合作，管理財務風險。對於利率與匯率變動採穩健原則因應，注意國內外市場利率趨勢及資金需求，配置浮動 / 固定融資比重；關注匯率波動，嚴控外幣曝險部位。

董事會對整體風險管理訂有書面原則，亦對特定範圍與事項提供書面政策，例如匯率風險、利率風險、信用風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之運用。財務群按照董事會核准之政策執行風險管理，透過與公司內各營運單位密切合作，以辨認、評估與規避財務風險。更多關於財務風險之資訊，請詳 2021 年統一企業年報第 153 頁。