

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 2-23~25、GRI 3-3)

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，提升競爭力，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。

重大主題	誠信經營
政策與承諾	- 為建立誠信經營的企業文化與良好的風險控管機制，本公司參照臺灣證券交易所股份有限公司公告之「上市上櫃公司誠信經營守則」以及「誠信經營作業程序及行為指南」參考範例，已訂定統一企業誠信經營守則、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等相關規程規則。上述政策承諾適用於公司所有活動與商業關係，其中誠信經營守則以及誠信經營作業程序及行為指南皆經過董事會決議通過後實施，並送審計委員會，修正時亦同。 - 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。 - 強化誠信經營理念宣導，並落實在日常工作執行面。 - 協助供應商及工程廠商等商業夥伴瞭解及認同本公司從業道德與文化，並簽訂禁止收賄及行賄議題之承諾書。
目標	- 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。
行動計畫	- 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。 - 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。 - 對董事：每年例行一次在董事會中進行宣導，2025 年度董事會進行誠信經營議題宣導，當次會議出席率為 92.86%。 - 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；誠信經營推動小組在內部網路佈告欄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。 2025 年往來工程廠商以及供應商依規定需簽署禁止收賄及行賄議題之承諾書的簽署率皆為 100%。
評量機制	每年定期向董事會報告誠信經營和法規遵循落實情形。
申訴機制	設有內外部獨立檢舉信箱 6487@mail.pec.com.tw 及專線 (06-2536789 轉 6487) 供公司內部及外部人員使用。

1.2 落實公司治理

(GRI 2-9~2-11、GRI 2-15、GRI 2-17~2-20)

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臺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。

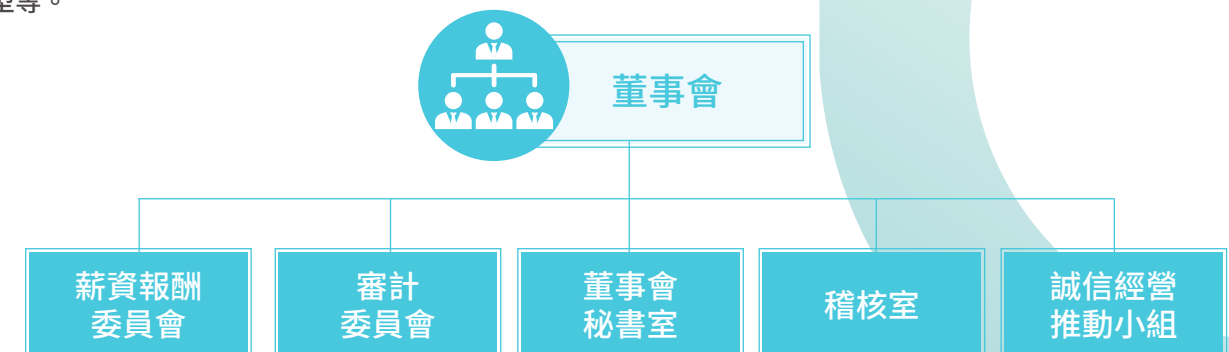


1.2.1 公司治理 董事會

本公司董事採候選人提名制，並依公司法第 198 條規定之累積計算法，由股東會就董事候選人名單中選任之。依統一企業「董事選任程序」，董事會成員組成應考量性別、年齡、國籍、文化、專業知識與技能等多元性，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。

本公司董事會共 14 席，包含一般董事 9 人（1 位女性董事）、獨立董事 5 人。董事會成員詳細背景資料、專業能力、各董事目前兼任本公司及其他公司之職務表請參閱本公司 2025 年年報 P.10-P.15。

董事會成員每年針對公司治理、企業經營、法規、財務、永續管理等面向持續進修，進修課程如美中大國博弈下兩岸政經風險觀測、董事會督導企業應瞭解之法律事項：小心誤觸聯合行為的紅線、數據驅動與數智轉型等。





2025 年董事會進修時數與開會情形

- ✓ 董事進修時數合計 114 小時，每人平均進修時數為 8.14 小時。
- ✓ 共召開 10 次會議，全體董事平均出席率為 95.71 %。

(統計期間：2025 年 1 月 1 日至 2026 年 2 月 28 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。董事會績效評估每年執行一次內部自評，相關評估程序請參閱本公司董事會績效評估辦法。多項評估指標皆與公司治理以及企業永續發展具高度連結，藉以確保公司的永續運營。



統一企業(股)公司
董事會績效評估辦法

董事會



- 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

個別董事成員



- 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

薪資報酬委員會 及審計委員會



- 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

2025 年董事會績效評估結果

整體評估顯示，董事會於評估期間運作良好，且符合公司治理精神，均能稱職克盡董事監督之責。各董事依專長提供建議及看法，在董事會上做出有效的貢獻。



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、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜等。

2025 年公司治理主管進修公司治理課程共 15 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

依本公司薪資報酬委員會組織規程，薪資報酬委員會之成員由董事會決議委任之，成員不少於三人，過半數成員應由獨立董事擔任，並由全體成員推舉具獨立董事身分之一人擔任召集人。第六屆薪資報酬委員會成員皆由獨立董事組成，成員資料請詳參 2025 年年報 P.49。

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。



2025 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：2025 年 1 月 1 日至 2026 年 2 月 28 日止)



薪酬政策

董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。有關公司薪酬政策、標準與組合、訂定程序、與經營績效及未來風險之關聯性，請參考 2025 年年報 P.32-P.33。

另外，依本公司章程規定，當年度公司有獲利時應提撥不得少於百分之二為員工酬勞，且其中提撥為分配予基層員工之酬勞不少於當年度獲利的百分之一；另提撥不高於當年度獲利的百分之二為董事酬勞。公司章程需經股東會通過，每年度的員工酬勞及董事酬勞分派情形，皆於次年度股東常會報告。

審計委員會

本公司審計委員會由全體獨立董事組成。獨立董事之選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人中選任之。第四屆及第五屆審計委員會相關資訊，請詳參 2025 年年報 P.37。

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、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。

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與管理機制，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。

誠信經營推動小組

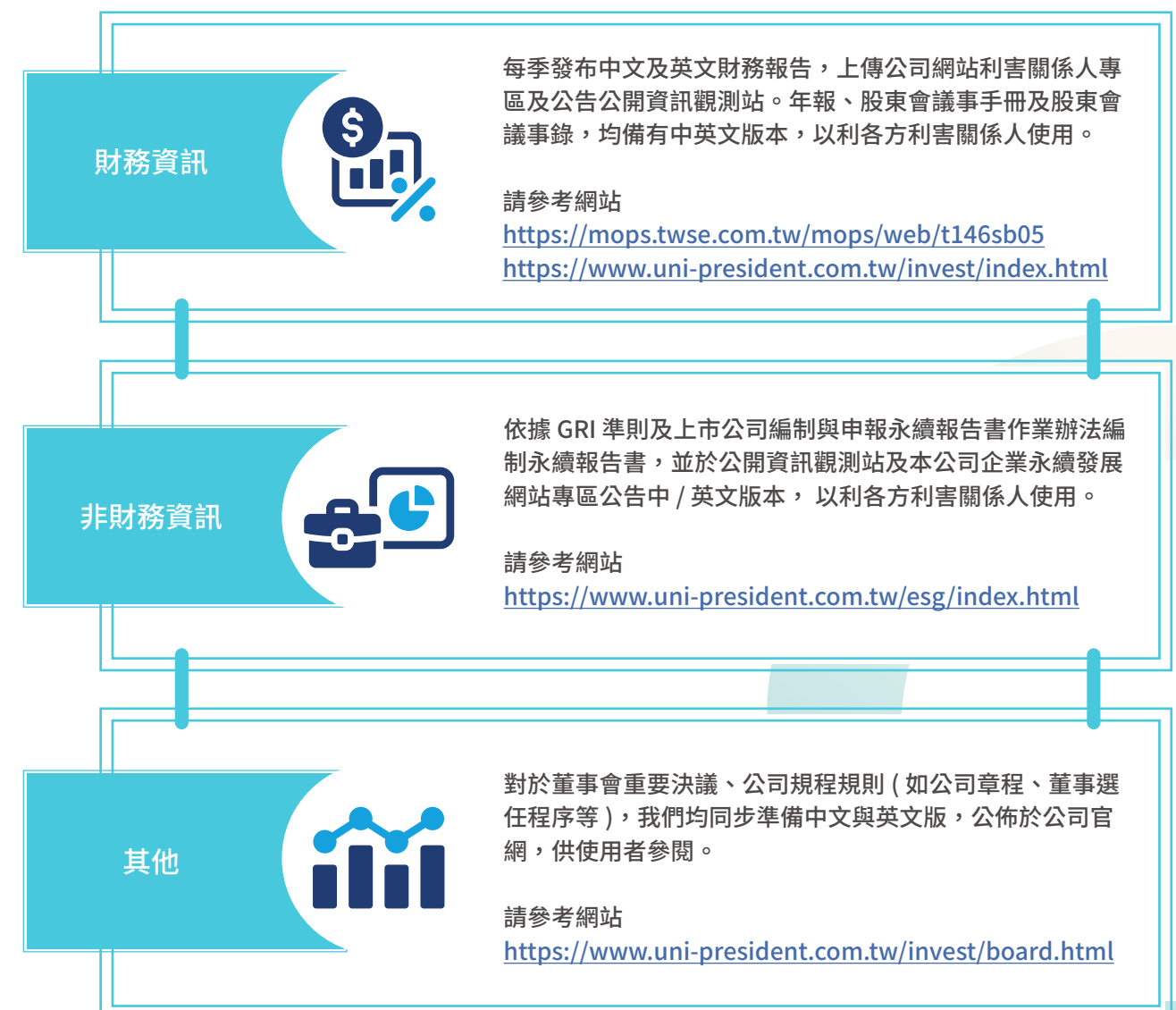
誠信經營推動小組，負責推動誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜，並於每年向董事會報告其執行情形並進行宣導。集團企訓學院每年推出相關課程，強化法遵觀念；誠信經營推動小組在內部網路佈告欄發出誠信經營相關辦法與案例給全體同仁，輔以統一月刊做相關宣導。

利益迴避

統一企業於「董事會議事規範」(第 16 條)、「誠信經營守則」(第 19 條)及「公司治理實務守則」(第 32 條)規定中皆有載明董事利益迴避條款，董事對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

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。



1.3 堅持誠信經營

(GRI 205-2、GRI 3-3)

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，同時透過教育訓練課程^{註1}與網路佈告欄宣導^{註2}相關案例等方式，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。

在 2025 年的稽核與內部控制方面，我們對不當慈善捐贈或贊助、侵害營業秘密、從事不公平競爭之行為、利益迴避以及教育訓練與考核等主題，共進行了 12 項查核，其中 9 項報告包括根據反貪腐政策，對捐贈和贊助是否遵守相關法令及內部程序、是否存在不合理的禮物和款待、以及與承包商或供應商之間是否有不當利益交換的查核。在 12 項查核中，未發現與誠信經營相關異常缺失之情形。2025 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



反貪腐反賄賂政策



2025 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 4,385 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。2025 年往來供應商依規定需簽署承諾書的簽署率為 100%，其中 98% 以上為本地廠商。 - 共與 1,131 家工程廠簽訂禁止收賄及行賄議題之承諾書。2025 年往來工程廠商承諾書的簽署率為 100%，皆為本地廠商。
誠信經營議題相關之內外部教育訓練	- 對董事： -2025 年董事訓練時數總計 114 小時，每人平均進修時數為 8.14 小時。 - 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。 - 訓練人次數達 60,578 人次。 - 訓練時數共計 157,769 人時。 - 針對新進進階人員必修「企業誠信經營 - 反貪腐反賄賂」線上課程且通過考試，始為訓練合格，2025 年學員皆通過測驗。另外，建置 2 小時「公司治理與誠信經營 (反貪腐、反賄賂)」線上課程，供全體同仁隨時進行線上學習。2025 年反貪腐相關教育訓練共 411 人次參與，合計 836 人時。
誠信經營議題相關之宣導	- 對董事：每年例行一次在董事會中進行宣導，2025 年度董事會進行誠信經營議題宣導，當次會議出席率為 92.86%。 - 對全體員工：誠信經營推動小組在內部網路佈告欄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：1. 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。
2. 誠信經營宣導含內線交易及反貪腐議題

1.4 嚴守法規遵循

(GRI 2-27)

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、資訊安全及財務安全，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。



2025 年違規事件緣由與後續改善

統一企業於 2025 年未有發生重大違規事件^(註)。

違反面向	違反法規	廠區	事由	處分情形	改善措施
職業安全	職業安全衛生法第 26 條第 1 項及同法第 27 條第 1 項	楊梅總廠	承攬商派人員維修氨冷媒液氣分離器阻塞疏通作業，該人員右手前臂遭洩漏液氨凍傷。	裁處新台幣 100,000 元 裁處新台幣 100,000 元	案例進行相關作業人員宣導 (員工和承攬商人員)，並實施相關人員教育訓練與緊急應變演練。
職業安全	職業安全衛生法第 6 條第 1 項	永康總廠	人員進行油炸機 - 油過濾網吊掛操作時，右臉頰不慎遭油炸油燙傷。	裁處新台幣 100,000 元	各總廠平行展開盤查 - 「作業場所高溫作業有潛在傷害風險與相關防護措施」，進行改善防止再發，修訂 SOP 和人員教導。
廢水排放違規	水污染防治法第 28 條第 1 項	湖口園區	湖口食品廠進行油鍋清洗作業，廠內廢油水收集池，浮球設備因油污包覆，造成廢油幫浦液位空抽跳脫，廢油水溢出流入雨水溝排出廠外。環保局裁處公文，以我司廢水外溢污染水體進行裁罰。	裁處新台幣 50,000 元	1. 廢油水收集池之浮球及線路已完成更新，並已啟動每日廢油水收集池清理與檢查作業。 2. 幫浦異常電話自動通報機制及廠內污水區防溢堤均已增設完成。
食品安全衛生管理法	食品安全衛生管理法第 28 條第 1 項及同法第 45 條第 1 項	新市肉品廠	衛生局查核火腿產品於製程中使用「乳酸酒精溶液」作為表面殺菌，衛生單位稽查認定須將「乳酸」列於成分標示。	裁處新台幣 200,000 元	透過製程環境之改善，於製程中不須再使用「乳酸酒精溶液」進行表面殺菌。

註：重大違規定義參考臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序訂為 100 萬元。

1.5 風險管理控制

(GRI 2-23)

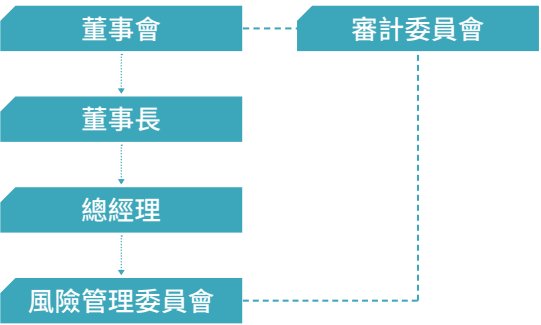
統一企業之風險管理涵蓋治理、環境、社會構面，依各相關單位潛在之風險進行辨認、分析與衡量，進而透過適當管理方法加以應對，監督並改進風險管理計劃，依風險的特性與影響層級，予以集中管理與分層執行，使所有風險均能隨時有效掌控。

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。
- 風險管理委員會：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，並負責每年定期向審計委員會及董事會提出風險管理政策執行情形之報告，並提出必要之改善建議。

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

風險管理委員會定期評估內外部風險環境，擬定風險管理重點，各風險類別權責單位負責風險監控，設定執行方案及因應措施，透過定期評估，以防範及控管相關風險，風險管理委員會至少每年一次向審計委員會及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
 策略及 市場運營	• 在健康意識提升與新媒體影響力擴大的雙重趨勢下，消費者對包裝食品的品質要求顯著提高，同時因海外進口品牌與各式聯名商品大量湧入，市場選擇更加多元，競爭也更為激烈。 • 氣候變遷及政經局勢，若未及時因應，恐導致原物料短缺。 • 少子化及高齡化，加上台灣科技產業發展快速吸引優勢人才，使傳產公司招募不易，有人力短缺風險。	1. 公司透過調整產品結構與精進研發能力，持續優化口味與成份，推出更符合市場需求的產品，同時加強行銷資源投入並根據趨勢調整推廣方式，以強化銷售效益並鞏固品牌資產。 2. 不仰賴單一供應商、避免單一產地來源，建立多元供應來源；並強化研發能力，建立替代配方，以強化供應彈性，避免因原物料缺貨影響業務運作。 3. 佈局多元人才庫，擴大招募管道，並建置完善教育訓練系統，強化企業選才、育才、留才的能力。 4. 聘任外籍員工，並優化外籍員工管理機制及相關配套。	關於統一企業、2025 年報「營運概況」章節
 食品安全 (食安)	• 未善加把關食品安全衛生導致有危害消費者食用安全衛生隱患之事件發生。 • 未即時更新食品相關法規資訊，導致產品未符合法律規範。	1. 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。 2. 強化食安風險管控，統一企業自 2018 年起，每年擬定食安客訴與成品藥物殘留管理目標。 3. 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。 4. 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。強化邊境檢驗不合格警訊監控，並同步導入 AI 技術，藉此提升風險評估效率及邊境檢驗風險預警能力。 5. 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。 6. 推動集團供應鏈共享平台，確保原物料廠商 / 代工廠資源整合並確保產品能符合法令規章。	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
 環境、健康 與安全 (EHS)	環境與氣候變遷 (環安)： - 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。 - 若發生極端氣候事件，將可能損害廠房設備、原物料或產品等，造成公司財務損失。	1. 公司依循氣候相關財務揭露建議建立企業氣候風險與機會的管理架構，並檢視風險與機會的管理策略、目標及成果。 2. 各廠區依循 ISO 14001 環境管理系統進行環境管理，並通過外部查證；企業內部亦實施環保三級查核，減少營運對環境及氣候變遷之影響，並確保法規符合性。 3. 導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查系統和產品碳足跡等，制定年度減碳目標，執行節能減碳方案。 4. 辦理教育訓練及發佈相關訊息宣導，提升同仁對於環保及氣候變遷的意識與因應能力。	第三章 致力環境永續
	職業衛生 (健康)： 未做好勞工健康保護安全衛生措施，造成員工健康傷害。	1. 推動勞工健康保護計畫並追蹤實施成果；制定作業環境監測計畫，依作業環境監測結果實施管理。	第四章 打造健康幸福職場
	職業安全 (工安)： - 未依照標準作業程序 (SOP) 發生工安事故，造成員工傷害。 - 未及時更新職業安全衛生相關法令資訊，導致未符合安全衛生規範。	1. 持續推動職業安全衛生管理系統，落實安全衛生自主管理，降低職場風險。 2. 推動教育訓練、案例宣導、走動管理，定期實施工安檢查，藉輔導與查核方式，精進員工工安風險意識與敏感度。 3. 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。	第四章 打造健康幸福職場
 資訊安全 (資安)	- 系統版本或設備停止支援，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。 - 可能因員工資安防護意識不足，導致駭客或病毒入侵和造成公司損失。 - 缺乏系統性彙整及應用最新威脅情資，導致無法及時防範新興攻擊模式。	1. 訂定並公告資訊安全政策，同時設立資安長、資安專責單位主管及成立「資訊安全小組」，以強化資安防護。 2. 建立資訊安全管理體制，並成功轉版取得 ISO 27001:2022 認證。 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. 汰換已停止支援之系統及設備。 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。 6. 每年舉辦資安相關教育訓練和社交工程演練，以便持續強化公司所有員工之資安防護意識。 7. 建立資安威脅情資管理機制，定期蒐集、分析及應用外部資安情資，主動調整資安防禦策略。	1.5.2 資通安全管理、 2025 年年報 P.128-P.129
 財務風險 (金安)	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。	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，配置浮動 / 固定融資比重；關注匯率波動，嚴控外幣曝險部位。 3. 明定授信政策，與交易對象往來前後管控信用風險。 4. 確保足夠資金得以支應營運所需，在任何時候維持足夠的未支用借款額度。	1.5.3 財務風險、 2025 年年報 P.143-P.144

1.5.2 資通安全管理

資安政策

統一企業為符合本公司營運現狀與未來發展需要、外部合作單位要求、客戶期望及政府主管機關相關法令要求，訂定「資訊安全政策」，以作為設立資訊安全目標之框架，進而確認資訊安全管理適用範圍、控制措施、公司面臨之風險、機會，建構一個完整、可行、有效之資訊安全管理系統。本公司自 2012 年導入 ISO 27001 資訊安全管理系統，並於 2025 年 3 月順利通過 ISO 27001:2022 轉版驗證（證書有效期自 2025/4/16 至 2028/4/16），確保系統與國際最新規範接軌，以為本公司資訊安全提供最佳之保障。

統一企業也透過建置與維護資訊安全機制，定期執行資料與系統備援作業、加強病毒危害與駭客入侵管控，並依據新版標準對核心資安控制措施進行全面檢討與優化，確實保障公司資料的機密性及個人資料的隱私性，以符合個資法令規定。

資訊安全機制管理事項

- 1 資訊資產受適當的保護，防止未經授權之存取，使其機密性不被破壞。
- 2 資訊與資訊處理設施的正確性與完整性，以保障公司內部及利害相關團體（人員）之權益。
- 3 資訊與資訊處理設施具備高可用性與營運韌性，使重要業務得以持續正常運作。

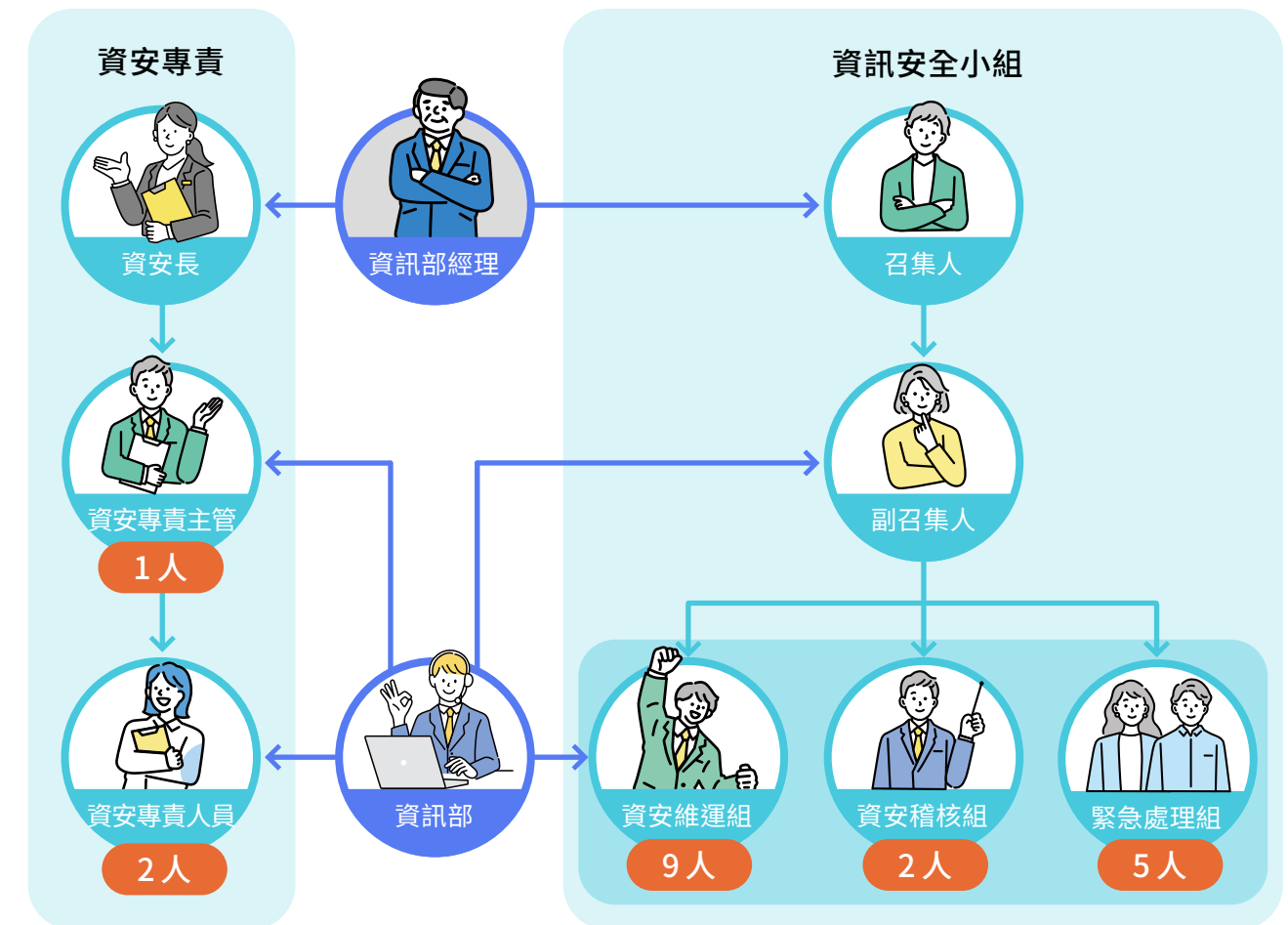


權責單位

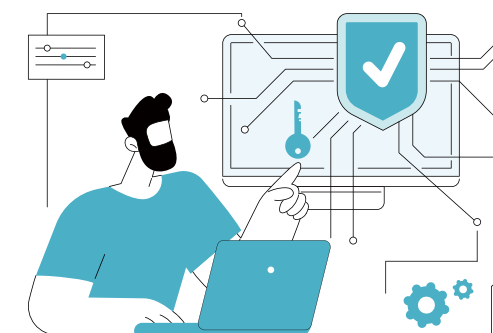
統一企業於 2012 年成立「資訊安全小組」，由資訊部部經理擔任召集人，負責資訊安全制度相關事項之決議及建立資訊安全管理架構之安全責任。「資訊安全小組」轄下設有資安稽核、資安維運以及緊急處理三個小組。統一企業為強化資訊安全管理，確保資訊資產的機密性、完整性、可用性及個人資料保護。自 2024 年起，資安列管指標除定期回報董事會以外，亦納入審計委員會之監督範疇，確保資安管理制度持續對接國際最新規範，落實最高標準之資訊安全防護。

另依金管會規定，本公司也已設有資安長、資安專責主管、及資安專責人員 2 位，資安長由資訊部部經理擔任，資安專責主管及人員則由資安維運組成員擔任，主要職責為配置適當人力資源及設備，負責資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全維護作業，且自 2024 年起資安列管指標除每年定期向董事會報告以外，新增向審計委員會報告，以更加落實執行資訊安全風險評鑑及管理作業，並透過 ISO 27001:2022 轉版深化數位營運韌性，確保公司資訊資產的機密性、完整性、可用性及個人資料的保護。

資安專責單位及資訊安全小組



資安維運組	負責資訊安全管理事項之規劃及推動
資安稽核組	負責資訊安全管理稽核之規劃、執行及改善措施跟進
緊急處理組	負責營運持續規劃及演練，與災害發生時之應變作業



管理機制與實績

2025 年資訊安全防護與管理實績

類別	項目
政策與規劃	自 2024 年起，資安列管指標除每年定期回報董事會以外，新增向審計委員會報告。總計 2025 年向董事會報告 1 次，向審計委員會報告 1 次。
	ISMS (資訊安全管理系統) 文件增修 30 份 (因應政府及 ISO 27001:2022 版要求)。
資安宣導與演練	每月資安宣導計 12 次；資安教育訓練 6 場；內部員工網站公告 9 次；每日員工開機畫面資安提醒。
	進行全公司同仁的防範惡意電子郵件社交工程演練 3 次。
技術控制	DR (災難復原) 演練、資料定期備份、核心系統定期災難復原演練。
	主機、對外網頁定期弱點掃描。
	重要系統主機與管理者電腦安裝 MDR(託管式偵測與回應)。
	加強端點防護，每週檢查病毒碼更新，每週檢查微軟作業系統更新。
	啟用內網 ServerFarm(伺服器群) 防火牆，提升伺服器的資安防護。
	防毒軟體、網路防火牆版本，廠商發佈，立即安排更新。
	加強防火牆 AntiVirus & IPS Updates (防毒定義、入侵防護規則) 更新頻率加強為每小時 1 次。
事件管理	修訂 6.2.2 通報程序：依臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序條文修訂內部通報程序說明。
持續改善	軟體盤點每年執行。
	風險評鑑每年執行。
	資安內稽每年執行 2 次。
	ISO 27001 資安外部認證每年執行。
其它	加入 TWCERT (台灣資安通報中心)、資安情資因應。

管理績效

- 

1. 資安風險評鑑結果無高風險事項。
- 

2. 資安事件報告單無重大災害 / 事故者。
- 

3. 嚴格審查帳號權限授予申請，並定期執行帳號權限審查，結果符合管理指標。
- 

4. 關鍵業務系統資料備份風險管控，結果符合管理指標。
- 

5. 用戶端資安防護機制風險管控，結果符合管理指標。
- 

6. 2025 年資安風險評鑑結果並無影響營運風險之重大資安事項。
- 

7. 個資安全、資訊安全相關課程訓練時數總計 5,052 小時，訓練人次達 2,383 人次。
- 

8. 舉行 2 次管審會議及 6 次資安小組會議，重要決議如下：
• 針對弱掃高風險項目修補與加強防護達成率 100%。
• 明訂各系統層級之弱點掃描作業執行頻率並規劃時程。

1.5.3 財務風險

財務風險包含匯率變動及利率變動等之價格風險、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，且隨時注意國內外金融市場趨勢，有效控制匯率波動對現金流及資產價值的影響，並降低利率波動對財務造成的衝擊。

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、衍生性與非衍生性金融工具之使用，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，請詳參 2025 年年報 P.143-P.144。