

附錄一 2019 年度各廠取得 ISO 22000 與 FSSC 22000 食品類產品驗證項目

總廠	永康一、二總廠	證書有效期
ISO 22000 驗證產品項目	食用大豆油 (塑膠瓶)	2020/12/20
FSSC 22000 驗證產品項目	即食炒麵 (包括袋裝生活麵，生活麵零食和碗裝生活麵)，內含調味料、調味醬、肉類調理包	2021/6/29
	袋裝及碗裝非油炸生活麵及米粉，內含調味料、調味醬、肉類調理包	
	袋裝乾生麵條	
	小麥粉	
	生活麵 (包括袋裝 / 碗裝生活麵，袋裝調味料 / 調味醬)	2020/4/5

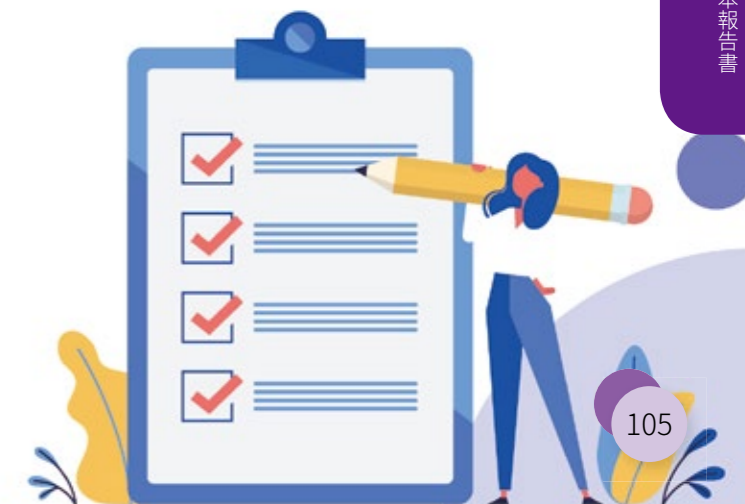
註：生活麵即速食麵。

總廠	新市總廠	證書有效期	
FSSC 22000 驗證產品項目	紙盒裝冷藏非碳酸飲料，包括茶飲料，咖啡和穀物飲料。	2021/6/29	
	玻璃瓶裝咖啡飲料		
	塑膠瓶裝穀物飲料		
	塑膠瓶裝冷藏鮮乳、乳飲料、發酵乳		
	塑膠瓶裝發酵乳		
	紙盒裝冷藏鮮乳、乳飲料		
	玻璃瓶裝冷藏鮮乳、調味乳		
	塑膠杯裝冷藏布丁		
	紙盒裝非酒精性 (非碳酸) 飲料		
	PET 瓶裝非酒精性 (非碳酸) 無菌飲料		
	塑膠袋裝冷藏香腸	2020/3/16	
	塑膠袋裝冷凍熟香腸		
	塑膠袋裝冷凍熟火腿		
	塑膠袋裝冷凍熟熱狗		
	冷凍水餃		
	冷凍熟肉丸		
	冷藏熟水餃及包子		
	塑膠袋裝冰塊		2020/3/15
	塑膠杯裝冰沙		
塑膠袋裝冰棒			
	杯裝、桶裝冰淇淋		

總廠	楊梅總廠	證書有效期
FSSC 22000 驗證產品項目	盒裝冷藏鮮乳、調味乳	2021/3/30
	PE 瓶裝冷藏鮮乳、調味乳及發酵乳	
	PP 杯裝冷藏優格及調味乳	
	紙盒裝冷藏非酒精性 (非碳酸) 飲料	
	PP 杯裝冷藏非酒精性 (非碳酸) 飲料	
	PET 瓶裝冷藏非酒精性 (非碳酸) 飲料	
	PP 杯裝冷藏布丁	
	PE 瓶裝冷藏豆奶	
	紙盒裝非酒精性 (非碳酸) 飲料	
	PET 瓶裝非酒精性 (非碳酸) 無菌飲料	
	塑膠瓶裝飲用水、礦泉水以及鹼性水	
食用冰塊	註 1	

註 1: 生產食用冰塊之廠區為湖口冰塊廠 (2020/4/5) 及五股冰塊廠 (2021/7/2)

總廠	中壢總廠	證書有效期
FSSC 22000 驗證產品項目	可保存麵包、烤蛋糕 (香草蛋糕和海綿蛋糕)、羊角麵包、鬆餅和蒸蛋糕	2021/1/8
	冷凍蛋糕 (芝士蛋糕) 和冷凍可頌三明治	
	冷凍麵團	2021/1/23
	可保存麵包和吐司	
	吐司	



附錄二 GRI Standard 索引表

主題	揭露項目	頁次	對應章節及特別說明
一般揭露			
組織概況			
GRI 102-1	組織名稱	25	經營透明誠信企業
GRI 102-2	活動、品牌、產品與服務	25	經營透明誠信企業
GRI 102-3	總部位置	25	經營透明誠信企業
GRI 102-4	營運據點	25	經營透明誠信企業
GRI 102-5	所有權與法律形式	102	關於本報告書
GRI 102-6	提供服務的市場	25	經營透明誠信企業
GRI 102-7	組織規模	25	經營透明誠信企業
GRI 102-8	員工與其他工作者的資訊	83	厚植人力資本
GRI 102-9	供應鏈	46-47	食品安全控管
GRI 102-10	組織與其供應鏈的重大改變	102	關於本報告書
GRI 102-11	預警原則或方針	31-35	風險管理
GRI 102-12	外部倡議	26	經營透明誠信企業
GRI 102-13	公協會的會員資格	28	經營策略與獲利
策略			
GRI 102-14	決策者的聲明	4-7	經營者的話
倫理與誠信			
GRI 102-16	價值、原則、標準及行為規範	30	公司治理
治理			
GRI 102-18	治理結構	15、29-30	永續管理、公司治理
利害關係人溝通			
GRI 102-40	利害關係人團體	21-23	永續管理
GRI 102-41	團體協約	86	厚植人力資本
GRI 102-42	鑑別與選擇利害關係人	18	永續管理
GRI 102-43	與利害關係人溝通的方針	21-23	永續管理
GRI 102-44	提出之關鍵主題與關注事項	21-23	永續管理
報導實務			
GRI 102-45	合併財務報表中所包含的實體	102	關於本報告書
GRI 102-46	界定報告書內容與主題邊界	20、102	永續管理、關於本報告書
GRI 102-47	重大主題表列	19、20	永續管理
GRI 102-48	資訊重編	--	前期資訊未經過重編

主題	揭露項目	頁次	對應章節及特別說明	
一般揭露				
GRI 102：一般揭露 2016	GRI 102-49	報導改變	--	與前期報告相比，無範疇與主題邊界的顯著改變
	GRI 102-50	報導期間	102	關於本報告書
	GRI 102-51	上一次報告書的日期	102	關於本報告書
	GRI 102-52	報導週期	102	關於本報告書
	GRI 102-53	可回答報告書相關問題的聯絡人	102	關於本報告書
	GRI 102-54	依循 GRI 準則報導的宣告	102	關於本報告書
	GRI 102-55	GRI 內容索引	106-109	GRI Standard 索引表
	GRI 102-56	外部保證 / 確信	114-115	會計師有限確信報告

主題	揭露項目	頁次	對應章節及特別說明	
重大主題				
經濟績效				
GRI 201：經濟績效 2016	GRI 103-1	解釋重大主題及其邊界	19-20、27	利害關係人議合、經營策略與獲利
	GRI 103-2	管理方針及其要素	26	經營策略與獲利
	GRI 103-3	管理方針的評估	26	經營策略與獲利
	GRI 201-1	組織所產生及分配的直接經濟價值	27	經營策略與獲利
職業安全衛生				
GRI 403：職業安全 衛生 2018	GRI 103-1	解釋重大主題及其邊界	19-20、86	利害關係人議合、職業健康與安全
	GRI 103-2	管理方針及其要素	86	職業健康與安全
	GRI 103-3	管理方針的評估	86	職業健康與安全
	GRI 403-1	職業安全衛生管理系統	88	職業健康與安全
	GRI 403-2	危害辨識、風險評估、及事故調查	87	職業健康與安全
	GRI 403-3	職業健康服務	91	職業健康與安全
	GRI 403-4	有關職業安全衛生之工作者參與、諮商與溝通	88	職業健康與安全
	GRI 403-5	有關職業安全衛生之工作者訓練	90	職業健康與安全
	GRI 403-6	工作者健康促進	90-91	職業健康與安全
GRI 403-7	預防和減輕與業務關係直接相關聯之職業安全衛生的衝擊	87	職業健康與安全	
GRI 403-9	職業傷害	89-90	職業健康與安全	

主題	揭露項目	頁次	對應章節及特別說明	
重大主題				
食品安全管理機制				
GRI 416：顧客健康與安全 2016	GRI 103-1	解釋重大主題及其邊界	19-20、37	利害關係人議合、食品安全控管
	GRI 103-2	管理方針及其要素	38	食品安全控管
	GRI 103-3	管理方針的評估	38	食品安全控管
	GRI 416-1	評估產品和服務類別對健康和安全的衝擊	39、41-42、49	食品安全控管
	GRI 416-2	違反有關產品與服務的健康和安全法規之事件	42	食品安全控管
GRI 308：供應商環境評估 2016	GRI 308-2	供應鏈對環境的負面衝擊，以及所採取的行動	47-48	食品安全控管
GRI 414：供應商社會評估 2016	GRI 414-2	供應鏈中負面的社會衝擊以及所採取的行動	47-48	食品安全控管
責任行銷與標示				
GRI 417：責任行銷與標示 2016	GRI 103-1	解釋重大主題及其邊界	19-20、37	利害關係人議合、形塑安心與健康的飲食文化
	GRI 103-2	管理方針及其要素	38	食品安全控管
	GRI 103-3	管理方針的評估	38	食品安全控管
	GRI 417-2	未遵循產品與服務之資訊與標示相關法規的事件	42	食品安全控管
	GRI 417-3	未遵循行銷傳播相關法規的事件	42	食品安全控管
營運環境影響				
GRI 103：管理方針 2016	GRI 103-1	解釋重大主題及其邊界	19-20、61	利害關係人議合、致力環境永續
	GRI 103-2	管理方針及其要素	31-32、62	風險管理、環境管理責任
	GRI 103-3	管理方針的評估	31-32、62	風險管理、環境管理責任
GRI 302：能源 2016	GRI 302-1	組織內部的能源消耗量	68-69	氣候變遷與能源管理
GRI 303：水與放流水 2018	GRI 303-1	共享水資源之相互影響	61、71	致力環境永續、水資源管理
	GRI 303-2	與排水相關衝擊的管理	76	水資源管理
	GRI 303-3	取水量	71、73	水資源管理
	GRI 303-4	排水量	77	水資源管理

主題	揭露項目	頁次	對應章節及特別說明	
重大主題				
GRI 305：排放 2016	GRI 305-7	氮氧化物 (NOx)、硫氧化物 (SOx)，及其它重大的氣體排放	78	污染預防
GRI 306：廢污水與廢棄物 2016	GRI 306-2	按類別及處置方法劃分的廢棄物	79	污染預防
法規遵循				
GRI 103：管理方針 2016	GRI 103-1	解釋重大主題及其邊界	19-20、61、81	利害關係人議合、致力環境永續、打造健康幸福職場
	GRI 103-2	管理方針及其要素	31-32、62	風險管理、環境管理責任
	GRI 103-3	管理方針的評估	31-32、62	風險管理、環境管理責任
GRI 307：有關環境保護的法規遵循 2016	GRI 307-1	違反環保法規	65	環境管理責任
GRI 419：社會經濟法規遵循 2016	GRI 419-1	違反社會與經濟領域之法律和規定	30-32、81	公司治理、風險管理
非重大主題				
GRI 401：勞雇關係 2016	GRI 401-2	提供給全職員工（不包含臨時或兼職員工）的福利	85	厚植人力資本
GRI 404：訓練與教育 2016	GRI 404-1	每名員工每年接受訓練的平均時數	84	厚植人力資本
	GRI 404-2	提升員工職能及過渡協助方案	82-83	厚植人力資本
GRI 205：反貪腐 2016	GRI 205-3	已確認的貪腐事件及採取的行動	--	2019 年無發生貪腐事件
GRI 305：排放 2016	GRI 305-1	直接（範疇一）溫室氣體排放	70	氣候變遷與能源管理
	GRI 305-2	能源間接（範疇二）溫室氣體排放	70	氣候變遷與能源管理
	GRI 305-4	溫室氣體排放密集度	70	氣候變遷與能源管理
GRI 413：當地社區 2016	GRI 413-1	經當地社區溝通、衝擊評估和發展計畫的營運活動	92-101	統一企業的社會承諾、愛·Sharing、社會關懷、預防醫學

附錄三 上市公司編制與申報企業社會責任報告書作業辦法 第四條要求應加強揭露事項對照表

作業辦法	揭露項目	對應章節	頁碼
第一款	第一目 為改善食品衛生、安全與品質，而針對其從業人員、作業場所、設施衛生管理及其品保制度等方面進行之評估與改進及所影響之主要產品與服務類別與百分比。	食品安全控管	請詳附錄四 食品業加強 揭露資訊與 確信項目彙 總表
	第二目 違反有關產品與服務之健康與安全法規及未遵循產品與服務之資訊與標示法規之事件類別與次數。	食品安全控管	
	第三目 採購符合國際認可之產品責任標準者占整體採購之百分比，並依標準區分。	產品研發與創新	
	第四目 經獨立第三方驗證符合國際認證之食品安全管理系統標準之廠房所生產產品之百分比。	食品安全控管	
	第五目 對供應商進行稽核之家數及百分比、稽核項目及結果。	食品安全控管	
	第六目 依法規要求或自願進行產品追溯與追蹤管理之情形及相關產品占所有產品之百分比。	食品安全控管	
	第七目 依法規要求或自願設置食品安全實驗室之情形、測試項目、測試結果、相關支出及其占營業收入淨額之百分比。	食品安全控管	
第四款	第一目 企業非擔任主管職務之全時員工人數、非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數，及前三者與前一年度之差異。	厚植人力資本	85
	第二目 企業對氣候相關風險與機會之治理情況、實際及潛在與氣候相關之衝擊、如何鑑別、評估與管理氣候相關風險及用於評估與管理氣候相關議題之指標與目標。	氣候變遷與能源管理	65-70

附錄四 2019 年確信項目彙總表

編號	確信標的資訊	頁次	適用基準	作業辦法
1	統一企業依據「食品安全委員會組織及運作管理程序」所成立之食品安全委員會運作管理範圍涵蓋全公司 100% 產品類別。 2019 年度食品安全委員會召開 40 次會議(含 1 次東南亞食安會議與 1 次集團食安會議)。	39	依據「食品安全委員會組織及運作管理程序」所成立之食品安全委員會運作管理影響所有產品類別之百分比，以及其 2019 年度所召開之會議次數總和。 百分比係以「食品安全委員會組織及運作管理程序」適用範圍為依據，範圍若涵蓋全公司所有產品類別，即為 100%。	第一款 第一目
2	2019 年度通報件數：365 評估範圍影響產品類別比例：100% 需追蹤件數：39 上述需追蹤通報案件已於 2020 年 3 月 2 日前完成追蹤暨結案。	41	2019 年度 FSCRA 通報次數總和與追蹤結案情形，及其影響所有產品類別之百分比。 百分比係以「食品安全中心快速預警系統 (FSCRA) 通報作業辦法」適用範圍為依據，範圍若涵蓋全公司所有產品類別，即為 100%。	第一款 第一目
3	員工針對本公司所有自有食品產品 (100%) 皆可於食安專線反應，食安專線於 2019 年度共有 2 件員工反應案件，皆已於 2019 年 8 月 23 日前完成追蹤暨結案。	45	2019 年度稽核室依據「同仁共同參與及維護產品安全辦法」受理食安反應件數總和與執行情形，及其影響所有自有食品產品類別之百分比。 百分比係以「同仁共同參與及維護產品安全辦法」適用範圍為依據，範圍若涵蓋所有自有食品產品類別，即為 100%。	第一款 第一目
4	我們訂有「專業證照獎勵暨津貼辦法」，其適用於公司 100% 同仁。截至 2019 年 12 月 31 日，統一企業員工共有 124 人次取得食品安全相關證照。	45	截至 2019 年 12 月 31 日，持有「專業證照獎勵暨津貼管理辦法」認可之食品安全相關專業證照人次總和，及其適用於公司同仁之百分比。 百分比係以「專業證照獎勵暨津貼管理辦法」適用範圍為依據，範圍若適用於所有同仁，即為 100%。	第一款 第一目
5	食品生產廠總廠數：23 完成實地訪廠食品生產廠數：23 完成實地訪廠食品生產廠數及影響食品產品比例：100%	49	2019 年度食品生產廠總廠數，及 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 1 月 2 日總廠依據「內部食品工廠品質稽核程序」稽核所轄食品生產廠，稽核係指於專案期間完成實地訪廠查核。 百分比係依據實際執行實地訪廠查核之食品生產廠數總和除以全部食品生產廠數，計算得出查核食品生產廠及影響食品產品之比例。	第一款 第一目
6	2019 年度食安中心監測到法規變動 75 件，其評估範圍涵蓋所有食品產品類別 (100%)。食安中心根據法規變動而啟動 70 件法規鑑別，並已於 2020 年 1 月 7 日前全數結案。	42	2019 年度食安中心依據「產品法規變動管理程序」蒐集、登錄、傳達國內 / 外有關食品產品之相關法規新增或變動訊息，以及根據上述法規變動而啟動之法規鑑別案件數總和與結案情形。 百分比係依據執行蒐集、登錄、傳達國內 / 外有關產品之相關法規新增或變動訊息所評估範圍之食品產品類別，範圍若涵蓋全公司所有食品產品類別，即為 100%。	第一款 第一目
7	統一企業適用的法規主要為衛生福利部食品藥物管理署公告食品安全衛生管理法及施行細則等法令，所遵循之食品安全衛生管理相關法規可參照 (https://www.fda.gov.tw/TC/law.aspx?cid=62)。	42	衛生福利部食品藥物管理署 FDA 公告食品法規查詢之網址。	第一款 第二目

編號	確信標的資訊	頁次	適用基準	作業辦法
8	2019 年度有一件因產品包裝標示違反「食品安全衛生管理法」第 22 條第 1 項第 10 款規定而被處以 3 萬元罰鍰之案件，統一已依主管機關要求於 2019 年 9 月 15 日前將違規產品回收並改正完竣。	42	2019 年度因違反「食品安全衛生管理法」暨相關施行細則、辦法及準則，主管機關來函總數、違反類別及裁罰金額。	第一款 第二目
9	2019 年度 FSCTM 採購金額占紙類包材採購金額 44.18%。	58	依採購系統統計之 2019 年度 FSC TM 採購支出金額除以當年度紙類包材採購金額之百分比。	第一款 第三目
10	2019 年度統一所生產的食品類產品經由 FSSC 22000 驗證之食品類產品比例達 99.99%。 註：食品類產品驗證比例 = 取得驗證之食品類產品年度產量 / 全食品類產品年度總產量 (單位：每食品類產品的最小包裝單位)	49	2019 年度食品產線取得外部機構驗證之 FSSC 22000 證書，並依據驗證範圍與期間計算於當年度取得 FSSC 22000 驗證之食品類產品百分比。 百分比係依據通過 FSSC 22000 驗證之年度食品類產品產量除以年度食品類產品總產量之比例。	第一款 第四目
11	詳細各廠之產品驗證項目請參考附錄列表「2019 年度各廠取得 ISO 22000 與 FSSC 22000 食品類產品驗證項目」之 FSSC 22000 驗證項目。	49 104- 105	2019 年度各食品生產廠區暨其取得 FSSC 22000 驗證資訊，依據取得之 FSSC 22000 證書標示之驗證範圍為揭露基準。	第一款 第四目
12	統一企業依循「食品良好衛生規範準則」及「食品安全管制系統準則」訂有「協力廠商評鑑程序」，依不同類型之協力廠商擬定適用之評鑑項目。 2019 年度所有協力廠商 ^註 家數為 548 家，適用協力廠商評鑑程序之執行實地評鑑協力廠商家數為 158 家，完成實地評鑑家數比例為 28.83%。評鑑合格者係分數達 60 分以上，且無嚴重缺失為合格，如食品安全衛生管理系統是否失效、食品是否有立即性的安全危害且可否立即改善等。 註：2019 年度有交易之食品類協力廠商，包含不屬協力廠商評鑑程序規範之協力廠商，如提供生乳(酪農)、未與食材接觸的包材及自辦進口之小麥之協力廠商及代工廠家數。	47	2019 年度評鑑人員依據「食品良好衛生規範準則」及「食品安全管制系統準則」所制訂之「協力廠商評鑑程序」依個別協力廠商適用之評鑑項目執行實地評鑑之家數總和、稽核項目與稽核結果，及依據實地評鑑家數除以 2019 年度有交易之原物料協力廠商家數總和，計算得出所有原物料協力廠商實地評鑑稽核百分比。	第一款 第五目
13	2019 年度統一企業上傳至非追不可之產品品項數總和，佔所有食品類產品品項(不含畜、水產飼料)之百分比。百分比係依據上傳至非追不可之產品品項數除以所有自行生產之食品類品項數(不含畜、水產飼料)計算而得。 2019 年度統一企業依法令規範使用電子發票之百分比。百分比係依據使用電子發票之產品品項數除以所有自行生產之食品類品項數(不含畜、水產飼料)計算而得。	49	2019 年度統一企業上傳至非追不可之產品品項數總和，以及其佔所有食品類產品品項(不含畜、水產飼料)之百分比。百分比係依據上傳至非追不可之產品品項數除以所有自行生產之食品類品項數(不含畜、水產飼料)計算而得。	第一款 第六目
14	統一企業依據內部所制訂之「食品追溯追蹤登錄作業規範」執行追溯追蹤，該作業規範涵蓋全公司 100% 產品類別(不含畜、水產飼料)。	48	公司依據內部所制訂之「食品追溯追蹤登錄作業規範」執行追溯追蹤之情形。 百分比係依據公司內部制定之「食品追溯追蹤登錄作業規範」之規範範圍，範圍若涵蓋全公司所有產品類別，即為 100%。	第一款 第六目

編號	確信標的資訊	頁次	適用基準	作業辦法
15	請詳報告書「2019 年度實驗室取得 TAF 與 TFDA 認證情況」	43	2019 年度食品安全實驗室及品管課實驗室取得財團法人全國認證基金會(TAF)及台灣食品藥物管理署(TFDA)認證情形。	第一款 第七目
16	截至 2019 年 12 月 31 日統一實驗室已取得 TAF 與 TFDA 測試檢驗認證項目屬食品相關認證檢驗項為 614 項。 認證項目請詳報告書「台灣食品藥物管理署(TFDA)及財團法人全國認證基金會(TAF)認證項目一覽表」	43	截至 2019 年 12 月 31 日食品安全實驗室及品管課實驗室取得財團法人全國認證基金會(TAF)及台灣食品藥物管理署(TFDA)認證之項目與其總和。	第一款 第七目
17	2019 年度品管課及食品安全實驗室彙總原物料及成品實際檢測項目類別總數(排除外部客戶委託檢驗之檢測項目數)之測試項目為 209 大類。	43	2019 年度品管課及食品安全實驗室彙總原物料及成品實際檢測項目類別總數(已排除外部客戶委託檢驗之檢測項目數)。	第一款 第七目
18	2019 年度食品成品及原物料檢驗異常情形：成品異常率：0.08% 原物料異常率：0.28%	44	2019 年度品管課及食品安全實驗室之成品及原物料測試異常件數除以總成品及總原物料測試件數之百分比。	第一款 第七目
19	請詳報告書「2019 年度食品安全管理費用統計表」之食品安全控管費用、佔個體財務報表營業收入淨額比例。 食品安全控管費用 ^{註1} ：326.13 百萬元 佔個體財務報表營業收入淨額比例：0.80% 註 1：食品安全控管費用包含實驗室相關支出及外部檢驗費	44	2019 年度食品安全控管費用，以及其佔經會計師查核之個體財務報表營業收入淨額之百分比。	第一款 第七目
20	2019 年度統一企業執行稽核之關係企業為統一超商、統一生機、統健、統藥、統清、統萬與德記洋行，共 7 家關係企業。關係企業食安系統評鑑稽核項目： (1) 管理及法規 (2) 協力廠商評鑑管理 (3) 研發設計管理 (4) 原物料管理 (5) 成品管理 (6) 倉儲與運輸管理 (7) 不符合品管理與追蹤追溯管理 (8) 食品防護 / 緊急狀況處理管理	40	2019 年度食安中心依據「關係企業年度稽核計畫」暨「關係企業食安系統評鑑稽核表」執行稽核之關係企業家數及稽核項目。	公司自願 確信項目
21	2019 年度品管課執行訪查，共訪查 36 家協力廠商，合計訪查 67 次，缺失主要為製程管理相關，已於 2019 年 12 月 31 日前全數改善完成。	48	2019 年度品管課依據「食品良好衛生規範準則」及「食品安全管制系統準則」所制訂之「原物料協力廠商不定期查核管理檢核表」執行訪查之協力廠商家數總和、家數總和、訪查缺失類型與改善完成日期。「改善完成」定義為：廠商依輔導改善追蹤表之缺點及輔導事項回應執行情形及實施日期並由品管課人員追蹤確認。	公司自願 確信項目
22	食安稽核組於 2019 年度共訪查 301 家協力廠商，合計訪查 809 次，缺失主要為 GHP(衛生管理)相關，於 2020 年 3 月 20 日前全數改善完成。	48	2019 年度食安稽核組依據「食品追溯追蹤系統」所制訂之「供應商生產查核及二階原物料溯源盤查辦法」執行溯源稽核之國內協力廠商家數總和、家數總和、稽核缺失類型及改善完成日期。「改善完成」定義為：廠商依輔導改善追蹤表之缺點及輔導事項回應執行情形及實施日期並由食安稽核組人員追蹤確認。	公司自願 確信項目
23	2019 年度完成食安教育訓練之受訓人次達 19,232 人次、訓練總時數為 49,621 小時。	45	2019 年度公司參照「教育訓練辦法」完成之食安相關訓練時數總和及受訓人次總和。 註：統計範圍包含食品廠及飼料廠員工之食安相關訓練時數及受訓人次。	公司自願 確信項目

附錄五 會計師有限確信報告



會計師有限確信報告

資會綜字第 20002963 號

統一企業股份有限公司 公鑒：

本事務所受統一企業股份有限公司（以下稱「貴公司」）之委任，對 貴公司選定 2019 年度企業社會責任報告書所報導之績效指標執行確信程序。本會計師業已確信竣事，並依據結果出具有限確信報告。

確信標的資訊與適用基準

有關 貴公司選定 2019 年度企業社會責任報告書所報導之績效指標（以下稱「確信標的資訊」）及其適用基準詳列於 貴公司 2019 年度企業社會責任報告書第 111 至 113 頁之「確信項目彙總表」。前述確信標的資訊之報導範圍業於企業社會責任報告書第 102 頁之「報告期間、邊界與範疇」段落述明。

管理階層之責任

貴公司管理階層之責任係依照適當基準編製企業社會責任報告書所報導之績效指標，且維持與績效指標編製有關之必要內部控制，以確保績效指標未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

會計師之責任

本會計師係依照確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，對確信標的資訊執行確信工作，以發現前述資訊在所有重大方面是否有未依適用基準編製而須作修正之情事，並出具有限確信報告。

本會計師依照上述準則所執行之有限確信工作，包括辨認確信標的資訊可能發生重大不實表達之領域，以及針對前述領域設計及執行程序。因有限確信案件取得之確信程度明顯低於合理確信案件取得者，就有限確信案件所執行程序之性質及時間與適用於合理確信案件者不同，其範圍亦較小。

本會計師係依據所辨認之風險領域及重大性以決定實際執行確信工作之範圍，並依據本委任案件之特定情況設計及執行下列確信程序：

- 對參與編製確信標的資訊之相關人員進行訪談，以瞭解編製前述資訊之流程、所應用之資訊系統，以及攸關之內部控制，以辨認重大不實表達之領域。
- 基於對上述事項之瞭解及所辨認之領域，對確信標的資訊選取樣本進行查詢、觀察、檢查及重新執行測試，以取得有限確信之證據。

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
11012 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 11012, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw



此報告不對 2019 年度企業社會責任報告書整體及其相關內部控制設計或執行之有效性提供任何確信。

會計師之獨立性及品質管制規範

本會計師及本事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及盡專業上應有之注意、保密及專業態度。

本事務所適用審計準則公報第四十六號「會計師事務所之品質管制」，因此維持完備之品質管制制度，包含與遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

先天限制

本案諸多確信項目涉及非財務資訊，相較於財務資訊之確信受有更多先天性之限制。對於資料之相關性、重大性及正確性等之質性解釋，則更取決於個別之假設與判斷。

有限確信結論

依據所執行之程序與所獲取之證據，本會計師並未發現確信標的資訊在所有重大方面有未依適用基準編製而須作修正之情事。

其它事項

貴公司網站之維護係 貴公司管理階層之責任，對於確信報告於 貴公司網站公告後任何確信標的資訊或適用基準之變更，本會計師將不負就該等資訊重新執行確信工作之責任。

資誠聯合會計師事務所

會計師 李宜樺



2020年8月7日