



JIYUAN PACKAGING HOLDINGS LIMITED

吉源控股股份有限公司

2024 年股東常會議事錄

時間：2024 年 6 月 21 日（星期五）上午 10 時整

地點：台南市東區裕學路 90 號(塔木德台南會館會議室)

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 55,892,182 股(其中以電子方式出席行使表決權者為 48,597,869 股)，佔本公司已發行股份總數 73,500,000 股之 76.04%。

出席董事：林漢清董事長、陳金龍董事、林子閔董事、葉鴻銘董事、周惠英董事、林子鈞董事、陳拓雄獨立董事

主席：林漢清 董事長

紀錄：鄭伊岑



壹、主席致詞：(略)

宣布開會：出席股份已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、報告事項：

第一案

案 由：本公司 2023 年度營業報告案，報請 公鑒。

說 明：本公司 2023 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：審計委員會審查 2023 年度決算表冊報告案，報請 公鑒。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案 由：修訂本公司「董事會議事規範」案，報請 公鑒。

說 明：配合金管會「公開發行公司董事會議事辦法」修正，擬修訂本公司「董事會議事規範」，修正條文對照表請參閱附件三。

第四案

案 由：本公司辦理 2023 年現金增資發行新股暨中華民國境內第一次有擔保轉換公司債執行狀況報告案，報請 公鑒。

說 明：

1. 中華民國境內第一次有擔保轉換公司債已於 2023 年 12 月 19 日掛牌上櫃，並將募資金額新台幣 3.14 億元分別於 2023 年第四季用於償還借款及 2024 年第一季用於充實營運資金；2023 年現金增資發行新股已於 2024 年 1 月 18 日完成募集及掛牌，並於 2024 年第一季將募資金額新台幣 9,300 萬元全數用於充實營運資金。
2. 截至 2024 年 5 月底止，可轉換公司債尚無執行轉換。



參、承認事項：

第一案

(董事會提)

案由：2023 年度營業報告書暨財務報告案，提請 承認。

說明：本公司 2023 年度合併財務報告業經資誠聯合會計師事務所葉翠苗會計師及林佳鴻會計師出具無保留查核報告書在案，連同營業報告書送審計委員會查核完竣並出具查核報告書，營業報告書請參閱附件一及合併財務報告請參閱附件四。

決議：本案經投票表決結果，投票時出席股東表決權數：55,892,182 權

贊成權數 55,260,647 權，反對權數 19,632 權，無效權數 0 權，棄權與未投票權數 611,903，贊成權數佔投票時出席股東表決權數之 98.87%，本案照原案表決通過。

第二案

(董事會提)

案由：2023 年度盈虧撥補案，提請 承認。

說明：

1. 本公司 2023 年度稅後淨損為新台幣(以下同) 118,050,537 元，加計期初未分配盈餘 0 元，合計待彌補虧損金額為 118,050,537 元，以資本公積 118,050,537 元彌補虧損後，期末待彌補虧損為 0 元，盈虧撥補表請參閱附件五。

2. 本公司截至 2023 年度未有盈餘，為待彌補虧損，故不發放股東紅利、董事酬勞及員工酬勞。

決議：本案經投票表決結果，投票時出席股東表決權數：55,892,182 權

贊成權數 55,256,647 權，反對權數 23,632 權，無效權數 0 權，棄權與未投票權數 611,903，贊成權數佔投票時出席股東表決權數之 98.86%，本案照原案表決通過。

肆、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：配合交易所「股份有限公司股東會議事規則」修正，擬修訂本公司「股東會議事規則」，修正條文對照表請參閱附件六。

決議：本案經投票表決結果，投票時出席股東表決權數：55,892,182 權

贊成權數 55,260,647 權，反對權數 19,632 權，無效權數 0 權，棄權與未投票權數 611,903，贊成權數佔投票時出席股東表決權數之 98.87%，本案照原案表決通過。

伍、選舉事項

案由：本公司全面改選董事及獨立董事案。

(董事會提)

說明：

1. 本公司第四屆董事任期原於 2024 年 8 月 12 日屆滿，為配合本年度股東常會召開日期，

擬於本次股東常會辦理董事全面改選（共 9 席，含獨立董事 3 席），新任董事自本次股東常會通過後就任。

2. 依本公司章程第 66 條及 67 條規定，本次改選董事皆採候選人提名制度，新任董事任期三年，自 2024 年 6 月 21 日起至 2027 年 6 月 20 日止。
3. 董事及獨立董事候選人名單業經本公司第四屆第 13 次董事會審查通過，董事及獨立董事候選人名單請參閱附件七。

選舉結果：113 年股東常會當選名單

新任董事林漢清，當選權數 75,027,799 權；
新任董事陳金龍，當選權數 54,704,826 權；
新任董事林子閔，當選權數 54,367,003 權；
新任董事葉鴻銘，當選權數 53,792,755 權；
新任董事周惠英，當選權數 52,880,787 權；
新任董事林子鈞，當選權數 52,137,679 權；
新任獨立董事陳拓雄，當選權數 52,059,836 權；
新任獨立董事周素秋，當選權數 51,225,729 權；
新任獨立董事朱秋碧，當選權數 51,225,711 權；

陸、其他議案

案 由：解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止案。 (董事會提)
說 明：

1. 因本公司來台第一上市，並參照中華民國公司法規定落實公司治理規範，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。為此，本公司第五屆新任董事(含獨立董事)及其代表人或有為自己或他人投資或經營其他與本公司營業範圍相關或類似之公司，或擔任該等公司之董事，故擬提請股東會通過同意解除該董事及其代表人競業禁止之限制。
2. 新任董事(含獨立董事)兼任情形，請參閱附件七。

決 議：本案經投票表決結果，投票時出席股東表決權數：55,892,182 權

贊成權數 55,256,649 權，反對權數 22,648 權，無效權數 0 權，棄權與未投票權數 612,885，贊成權數佔投票時出席股東表決權數之 98.86%，本案照原案表決通過。

柒、臨時動議：無

捌、散會：同日上午 10 時 28 分

備註：本次股東會無股東提問。



2023 年度營業報告書

附件一

2023 年全球迎來後疫情市場復甦的時代，惟美國聯準會對抗通膨的升息決策、國際地緣政治持續緊張及大陸房企壓力仍未緩解的影響下，各國經濟發展紛擾仍在蔓延，惟隨著全球經濟活動逐步復甦，2023 年主要國家及區域經濟仍有明顯復甦。

面對 2023 年經濟復甦後的市場逐漸恢復秩序，馬口鐵及鋁錠等主要生產原料價格已然趨於平穩，公司亦陸續對下游客戶進行價格調整以反映成本，毛利率已較去年成長，惟受到市場競爭壓力影響，公司獲利狀況仍有持續成長的空間。因此 2023 年雖面臨內外環境等各項因素挑戰，公司在全體同仁兢兢業業共同努力下，仍完成了各項營運發展成果：

一、營運結果

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	2023 年度		2022 年度		年增率
	金額	%	金額	%	
營業收入	3,833,440	100.0%	3,927,963	100.0%	-2.4%
營業成本	3,598,840	93.9%	3,771,589	96.0%	-4.6%
營業毛利	234,600	6.1%	156,374	4.0%	50.0%
營業費用	243,340	6.3%	221,843	5.6%	9.7%
營業利益	(8,740)	-0.2%	(65,469)	-1.7%	86.7%
營業外收(支)淨額	(62,691)	-1.6%	(8,330)	-0.2%	-652.6%
稅前淨額	(71,431)	-1.9%	(73,799)	-1.9%	3.2%
所得稅(利益)費用	(46,620)	-1.2%	(5,451)	-1.4%	-955.3%
稅後淨利	(118,051)	-3.1%	(68,348)	-1.7%	-72.7%
每股盈餘	(1.75)		(1.01)		

(二)預算執行情形

本公司 2023 年度未編製財務預測，故無需揭露執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		年度	2023 年度	2022 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		55.44	56.88
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		129.89	128.28
償債能力	流動比率(%)		108.87	111.17
	速動比率(%)		92.07	91.68
	利息保障倍數		-	-
獲利能力	資產報酬率(%)		(1.21)	(0.41)
	權益報酬率(%)		(4.86)	(2.71)
	純益率(%)		(3.07)	(1.74)
	每股盈餘		(1.75)	(1.01)

(四)研

究發展狀況

本公司之技術團隊累積 20 餘年行業經驗，除擁有高度設備調校及製程改善技術，並擁有模具設計開發及新原料研發能力，目前研發計畫主要針對制程及設備改善、材料減薄、新罐型和模具等項目進行開發和測試，且已取得多項專利。本公司將持續於彩印線生產在線檢測、增設塗料保溫室、烘乾爐冷卻段加裝抽風及排氣管道、涂布、彩印伺服收料整改及沖床模具改造進行研發。未來隨營業額的成長，將逐步提高年度研發費用，以改善製程和開發特殊造型異型罐，持續提升本公司產品競爭力。

二、本年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 短期發展方針

- (1) 持續從現已往來之三片罐客戶出發，爭取其已供貨廠區以外不同據點之新訂單；同時進行華中華南地區新客戶之認證以爭取新往來，發揮本公司佈局優勢，並爭取兩片罐啤酒新客戶往來。
- (2) 已完成 500 毫升大容量等鋁罐新罐型產線布建及生產速率提升設備之建置，將以多樣化罐型及快速供貨效率滿足更多不同客戶需求。

2. 中、長發展方針

- (1) 協同核心客戶開發弧形或凹凸字異型罐，以符合客戶對新產品之需求。
- (2) 發展飲料充填和外銷市場等新業務。
- (3) 開發飲料市場以外，例如奶粉罐、罐頭食品罐、噴霧罐等新市場產品。

(二)預期銷售數量及依據

本公司主要銷售市場位於中國大陸，年度預計銷售數量主要係依據中國當地經濟景氣狀況、相關產業統計資料、主要客戶訊息蒐集及未來市場供需變化等，以預期未來銷售發展狀況如下：

1. 三片罐主要致力於集團公司間產線優化調整、出租及閒置資產活化；兩片罐則在新罐型及新客戶開發及產銷優化下提高獲利能力，因此未來集團獲利可望維持一定比率的成長。
2. 彩印鐵加工則力求提升馬口鐵彩印及塗黃加工業務的穩定成長。

(三)重要之產銷政策

1. 掌握既有生產據點佈局優勢，在中國華東、華中、華南及西南地區建立全面的生產配套網路，為核心客戶提供及時的供貨能力；並透過貼近式生產佈局，縮短對客戶即時訂單之反應時間，以大幅降低運費成本，提升獲利能力。
2. 深化與核心客戶長期戰略合作夥伴關係，及時掌握採購價格波動和原物料供需情形，使得本公司不論在供貨即時性、成本和品質上，都擁有業界優勢。
3. 產製多樣性及多樣化產品，並滿足客戶現在與未來的開發需求。

三、未來公司發展策略

2023年本公司將持續致力於生產製程精進、生產成本降低以及新產品研發，並提升生產質量及新客戶開發，以提升營收及獲利成長，推升毛利率往合理水準邁進。在三片式馬口鐵罐，因市場較為成熟，著重在集團產線優化調整、閒置資產出租及活化以提升獲利；兩片式鋁罐則在第二條產線及提速設備已完成設置後，積極進行新客戶開發、產銷優化、產能稼動率及產速的提升；積極擴展彩印鐵加工及塗黃加工的業績成效。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境之影響

近年受到中國大陸環保及產業轉型升級政策出台的影響，大型企業面臨政策及原材料價格上漲的雙重壓力。一些大型企業集團不得不通過資本輸出、低成本擴張、重組、兼併、租賃等形式，形成規模化生產，進一步降低原材料成本費用及應對政策的壓力。然而金屬容器製造行業於近年進入併購融資加速期，未來發展前景仍深具高度發展性。

(二)法規環境之影響

本公司所處法規環境主要為集團營運主體所在地中國大陸，最近年度中國大陸持續頒布及修改各項法規，經本集團整體評估後，尚無因法規環境變化而影響經營情況重大之事項發生。

(三)總體經濟環境之影響

在中國經濟持續發展以及國民收入持續成長的背景下，居民消費能力將進一步提升，易開罐飲料和啤酒等作為現代便捷快速消費中最具代表性的消費方式，為中國金屬包裝產業創造了良好的發展空間和潛力。

由於2023年營業現金持續流入及可轉換公司債與現金增資陸續完成，帳上現金充足進而償還借款以降低利息費用，加上有效的調控外幣借款部位以減低匯率風險且生產成本改善計畫逐漸發揮成效，雖在市場競爭激烈壓縮價格調整空間的不利因素下，本年度毛利率已較上年度回升。展望未來，本公司將持續致力於生產製程精進、生產成本降低以及新產品研發，持續提升生產質量並開發新客戶，而廣東鋁罐廠新產線新客戶的挹注下，也積極爭取市場佔有率，期待透過新產品和產能的優化，達成經濟規模效益，提升公司獲利能力。吉源控股持續秉持「敬業、誠信、創新、價值」之企業理念，以及「服務至上、以質取勝」之經營方針，整合集團資源，持續提升技術和管理流程，掌握市場商機，提升公司競爭力，以實踐企業永續發展及社會責任。

負責人：林漢清



經理人：陳金龍



會計主管：李宗憲



吉源控股股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 2023 年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依本公司章程之規定報告如上，敬請 鑒核。

吉源控股股份有限公司

審計委員會召集人：

陳拓

西 元 2 0 2 4 年 3 月 1 1 日

董事會議事規範部分條文修正對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第八條 第一、二項略 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於<u>當日延後開會</u>，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第八條 第一、二項略 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	配合交易所修訂「公開發行公司董事會議事辦法」，爰修訂第三項。
第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	第十一條 本公司董事會應依會議通知所排定之議事程序進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第三項規定。	配合交易所修訂「公開發行公司董事會議事辦法」，爰增訂第四項。



會計師查核報告

(113)財審報字第 23004024 號

吉源控股股份有限公司 公鑒：

查核意見

吉源控股股份有限公司及子公司（以下簡稱「吉源控股集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達吉源控股集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則規劃並執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與吉源控股集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對吉源控股集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

吉源控股集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

應收帳款備抵損失提列評估

關鍵查核事項說明

有關應收帳款之會計政策，請詳合併財務報表附註四(九)；應收帳款備抵損失評估之會計估計值及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；應收帳款之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(三)；相關信用風險資訊之揭露，請詳合併財務報表附註十二(二)。

吉源控股集團主要經營馬口鐵罐及鋁罐之加工製造及銷售，銷售後管理對客戶之收款及催帳作業，承擔相關之信用風險。管理當局定期評估客戶之信用品質及收款情形，適時調整對客戶之授信政策，此外，應收帳款減損評估係依國際財務報導準則第9號「金融工具」之相關規定評估預期信用損失，管理當局根據資產負債表日及歷史過往之個別客戶之逾期期間、客戶財務狀況及經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素，並納入對未來前瞻性資訊以建立預期損失率。由於吉源控股集團應收帳款金額重大，且備抵損失提列之評估過程涉及管理階層的判斷；因此，本會計師將應收帳款備抵損失之估計列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之因應查核程序彙列如下：

1. 瞭解客戶授信之信用品質，評估其應收帳款備抵損失之提列政策與程序。
2. 取得及檢視管理階層提供之過往年度歷史損失率及考量未來前瞻性資訊，評估其備抵提列之比率。
3. 針對應收帳款帳齡異動進行測試，檢查其應收帳款日期之相關佐證文件確認帳齡期間之分類。
4. 針對已逾期之應收帳款金額重大者，瞭解其逾期之原因，檢視其期後收款之情形，並與管理階層討論其提列之備抵損失。
5. 依照備抵損失提列之比率重新計算所應提之備抵損失。

銷貨收入之截止

關鍵查核事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十七)；營業收入之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(二十)。

吉源控股集團主要經營馬口鐵罐及鋁罐之加工製造及銷售，銷貨型態主要分為罐身與罐蓋整套計價銷售及罐身與罐蓋分別計價兩類，其中，以罐身與罐蓋整套計價銷售者，其收入認列時點為罐身與罐蓋整套均出貨時(控制權移轉)始認列收入。吉源控股集團主要依實際出貨資料及與客戶對帳文件做為認列收入之依據。由於該等類型收入認列流程涉及人工作業調整，存在可能造成收入認列時點不適當；因此，本會計師將銷貨收入之截止列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之因應查核程序彙列如下：

1. 瞭解集團與整套計價銷售之客戶定期對帳及會計處理之內部控制程序，抽核相關表單進行驗證是否符合控制程序，暨核對相關文件及確認收入認列時點之正確性。
2. 針對資產負債表日前對帳後之銷貨收入交易，執行罐身與罐蓋出貨紀錄之截止測試，核對佐證文件。
3. 針對部分整套計價銷售之客戶抽樣執行發函詢證，若有回函不符之情事，追查不符之原因，並對吉源控股集團編製之調節項目執行測試，確認重大之差異已適當調整入帳。

備抵存貨評價損失

關鍵查核事項說明

有關存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計值及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨之會計科目說明，請詳合併財務報表附註六(四)。

吉源控股集團主要經營馬口鐵罐及鋁罐之加工製造及銷售，該等存貨因易受市場競爭及原料價格波動，影響其淨變現價值，而可能產生存貨之跌價風險。吉源控股集團運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值，並依成本與淨變現價值孰低法逐項比較。由於吉源控股集團存貨評價涉及管理階層的判斷，且存貨金額較為重大；因此，本會計師將存貨之評價列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項，已執行之因應查核程序彙列如下：

1. 瞭解存貨評價政策，評估其提列政策，並確認財務報表期間對存貨評價政策之採用。
2. 執行期末實地盤點觀察，辨識是否有呆滯、受損或無法銷售之存貨。
3. 針對存貨庫齡報表，執行存貨庫齡測試，抽核存貨料號核對存貨異動紀錄，確認庫齡區間之分類及評估對存貨價值之影響。
4. 取得存貨之淨變現價值報表，確認計算邏輯，並抽核測試相關數據至相關評估文件，且重新計算逐一比較其成本與淨變現價值孰低後所應提列之備抵評價損失。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估吉源控股集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算吉源控股集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

吉源控股集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對吉源控股集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計值與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使吉源控股集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致吉源控股集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報表之查核意見。

。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對吉源控股集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉翠苗

會計師

林佳鴻

葉翠苗

林佳鴻



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960058737 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1080323093 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日

吉源控股股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

			112	年	12	月	31	日		111	年	12	月	31	日	
資		產	附註		金			額	%	金			額			%
流動資產																
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		539,388			10		\$		371,916			6	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)														
	產—流動				180			—				—			—	
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)及八														
	動				414,892			8				406,737			7	
1150	應收票據淨額	六(三)及八			73,571			1				380,673			7	
1170	應收帳款淨額	六(三)			917,466			17				974,781			17	
1200	其他應收款				28,593			1				3,813			—	
1220	本期所得稅資產	六(二十七)			—			—				4,628			—	
130X	存貨	六(四)			329,971			6				400,414			7	
1410	預付款項				30,140			1				54,834			1	
11XX	流動資產合計				2,334,201			44				2,597,796			45	
非流動資產																
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)及八														
	流動				69,393			1				6,142			—	
1600	不動產、廠房及設備	六(五)			2,431,719			46				2,686,040			47	
1755	使用權資產	六(六)及七(二)			160,825			3				167,695			3	
1760	投資性不動產淨額	六(八)			78,247			2				64,609			1	
1780	無形資產				6,770			—				8,394			—	
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)			77,986			1				118,797			2	
1900	其他非流動資產	六(九)			143,508			3				133,013			2	
15XX	非流動資產合計				2,968,448			56				3,184,690			55	
1XXX	資產總計		\$		5,302,649			100		\$		5,782,486			100	

(續次頁)

吉源控股股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十一)	\$	-	\$	116,864 2
2130	合約負債－流動	六(二十)		24,247 -		29,649 1
2150	應付票據			1,519,266 29		1,443,158 25
2170	應付帳款			237,341 4		369,239 6
2200	其他應付款	六(十二)		188,123 4		170,753 3
2230	本期所得稅負債	六(二十七)		1,471 -		9,897 -
2280	租賃負債－流動	七(二)		995 -		987 -
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十四)		172,338 3		195,724 3
2399	其他流動負債－其他			190 -		498 -
21XX	流動負債合計			<u>2,143,971 40</u>		<u>2,336,769 40</u>
非流動負債						
2530	應付公司債	六(十三)		282,220 5		- -
2540	長期借款	六(十四)		486,030 9		920,346 16
2580	租賃負債－非流動	七(二)		574 -		1,591 -
2600	其他非流動負債	六(十五)		27,341 1		30,898 1
25XX	非流動負債合計			<u>796,165 15</u>		<u>952,835 17</u>
2XXX	負債總計			<u>2,940,136 55</u>		<u>3,289,604 57</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十七)				
3110	普通股股本			675,000 13		675,000 12
3140	預收股本			556 -		- -
資本公積		六(十八)				
3200	資本公積			1,808,095 34		1,814,996 31
保留盈餘		六(十九)				
3310	法定盈餘公積			- -		19,739 -
3320	特別盈餘公積			447,020 8		447,020 8
3350	待彌補虧損		(	118,051)(2)(		54,297)(1)
其他權益						
3400	其他權益		(	450,107)(8)(		409,576)(7)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>2,362,513 45</u>		<u>2,492,882 43</u>
3XXX	權益總計			<u>2,362,513 45</u>		<u>2,492,882 43</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
重大之期後事項 十一						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>5,302,649 100</u>	\$	<u>5,782,486 100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林漢清



經理人：陳金龍



會計主管：李宗憲



吉源控股股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘(虧損)為新台幣元外)

項目	附註	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(二十)	\$ 3,833,440 100	\$ 3,927,963 100
5000 營業成本	六(四)(二十六)	(3,598,840) (94)	(3,771,589) (96)
5950 營業毛利淨額		234,600 6	156,374 4
營業費用	六(二十六)		
6100 推銷費用		(60,625) (2)	(59,247) (2)
6200 管理費用		(185,311) (5)	(169,275) (4)
6300 研究發展費用		(19,032) -	(18,072) (1)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	21,628 1	24,751 1
6000 營業費用合計		(243,340) (6)	(221,843) (6)
6900 營業損失		(8,740) -	(65,469) (2)
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十一)	11,373 -	10,385 -
7010 其他收入	六(二十二)	28,920 1	82,363 2
7020 其他利益及損失	六(二十三)	(35,226) (1)	(42,777) (1)
7050 財務成本	六(二十四)	(67,758) (2)	(58,301) (1)
7000 營業外收入及支出合計		(62,691) (2)	(8,330) -
7900 稅前淨損		(71,431) (2)	(73,799) (2)
7950 所得稅(費用)利益	六(二十七)	(46,620) (1)	5,451 -
8200 本期淨損		(\$ 118,051) (3)	(\$ 68,348) (2)
其他綜合損益(淨額)			
後續可能重分類至損益之項目			
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(\$ 40,531) (1)	\$ 37,444 1
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(40,531) (1)	37,444 1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 40,531) (1)	\$ 37,444 1
8500 本期綜合損益總額		(\$ 158,582) (4)	(\$ 30,904) (1)
(淨損)歸屬於：			
8610 母公司業主		(\$ 118,051) (3)	(\$ 68,348) (2)
綜合(損)益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		(\$ 158,582) (4)	(\$ 30,904) (1)
每股(虧損)	六(二十八)		
9750 基本及稀釋		(\$ 1.75)	(\$ 1.01)

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林漢清

經理人：陳金龍

會計主管：李宗憲

吉源控股股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司的業主之權益							國外營運機構財務報表換算之兌換差額	權益總額
		股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	其他權益		
111 年 度										
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 675,000	\$ -	\$ 1,814,996	\$ 14,706	\$ 432,616	\$ 53,738	(\$ 447,020)	\$ 2,544,036	
本期淨損		-	-	-	-	-	(68,348)	-	(68,348)	
本期其他綜合(損)益		-	-	-	-	-	-	37,444	37,444	
本期綜合(損)益總額		-	-	-	-	-	(68,348)	37,444	(30,904)	
110 年度盈餘指撥及分派	六(十九)									
提列法定盈餘公積		-	-	-	5,033	-	(5,033)	-	-	
提列特別盈餘公積		-	-	-	-	14,404	(14,404)	-	-	
現金股利		-	-	-	-	-	(20,250)	-	(20,250)	
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 675,000	\$ -	\$ 1,814,996	\$ 19,739	\$ 447,020	(\$ 54,297)	(\$ 409,576)	\$ 2,492,882	
112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日										
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 675,000	\$ -	\$ 1,814,996	\$ 19,739	\$ 447,020	(\$ 54,297)	(\$ 409,576)	\$ 2,492,882	
本期淨損		-	-	-	-	-	(118,051)	-	(118,051)	
本期其他綜合(損)益		-	-	-	-	-	-	(40,531)	(40,531)	
本期綜合(損)益總額		-	-	-	-	-	(118,051)	(40,531)	(158,582)	
111 年度盈餘指撥及分派	六(十九)									
法定盈餘公積彌補虧損		-	-	-	(19,739)	-	19,739	-	-	
資本公積彌補虧損		-	-	(34,558)	-	-	34,558	-	-	
現金增資	六(十七)	-	556	-	-	-	-	-	556	
可轉換公司債發行	六(十三)	-	-	27,657	-	-	-	-	27,657	
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 675,000	\$ 556	\$ 1,808,095	\$ -	\$ 447,020	(\$ 118,051)	(\$ 450,107)	\$ 2,362,513	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林漢清



經理人：陳金龍



會計主管：李宗憲



吉源控股股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112年度	111年度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 71,431)	(\$ 73,799)
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(二十三)	(30)	-
預期信用減損利益	十二(二)	(21,628)	(24,751)
折舊費用(含使用權資產折舊費用)	六(二十五)	183,443	176,464
投資性不動產折舊費用	六(二十三)	3,246	3,919
攤銷費用	六(二十五)	25,653	27,976
利息費用	六(二十四)	67,758	58,301
利息收入	六(二十一)	(11,373)	(10,385)
處分不動產、廠房及設備損(益)	六(二十三)	(5,221)	(15,740)
投資性不動產減損損失	六(二十三)	21,330	-
遞延政府補助收入攤銷數	六(二十二)	(2,876)	(2,883)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據淨額		307,102	(122,962)
應收帳款淨額		79,166	154,947
其他應收款		86,768	1,010
存貨		70,443	96,004
預付款項		24,694	(14,661)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		(5,402)	(8,396)
應付票據		76,108	(44,382)
應付帳款		(131,898)	(141,842)
其他應付款		17,766	(19,041)
其他流動負債		(308)	(1,235)
營運產生之現金流入		713,310	38,544
收取之利息		10,295	10,083
支付之所得稅		(10,790)	(19,664)
營業活動之淨現金流入		<u>712,815</u>	<u>28,963</u>

(續次頁)

吉源控股股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112年度	111年度
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少(增加)		(\$ 8,155)	\$ 88,054
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動減少		(63,251)	10,466
取得不動產、廠房及設備	六(二十九)	(137,865)	(156,309)
處分不動產、廠房及設備		15,693	18,709
無形資產增加		(35)	-
預付設備款增加		(18,808)	(2,803)
其他非流動資產增加		(16,508)	(28,413)
存出保證金增加		(180)	-
存出保證金減少		10,359	1,281
投資活動之淨現金流出		(218,750)	(69,015)
籌資活動之現金流量			
短期借款減少	六(三十)	(117,441)	(959,201)
舉借長期借款	六(三十)	336,446	1,242,638
償還長期借款	六(三十)	(790,260)	(380,954)
存入保證金(減少)增加		(248)	637
支付之利息		(69,804)	(54,730)
租賃負債本金償還	六(三十)	(2,350)	(904)
發行可轉換公司債	六(三十)	314,015	-
發放現金股利	六(三十)	-	(20,250)
預收股款	六(十七)	556	-
籌資活動之淨現金流出		(329,086)	(172,764)
匯率影響數		2,493	76,839
本期現金及約當現金增加(減少)數		167,472	(135,977)
期初現金及約當現金餘額		371,916	507,893
期末現金及約當現金餘額		\$ 539,388	\$ 371,916

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：林漢清



經理人：陳金龍



會計主管：李宗憲



JIYUAN PACKAGING HOLDINGS LIMITED

吉源控股股份有限公司

盈虧撥補表

2023 年度

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	0
加：本期稅後淨損	(118,050,537)
本期待彌補虧損	(118,050,537)
撥補項目：	
資本公積－發行溢價	118,050,537
期末未分配盈餘	0

負責人：林漢清



經理人：陳金龍



會計主管：李宗憲



股東會議事規則部分條文修正對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第三條 股東會召集及開會通知： 第一項略 <u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u> 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 掛牌期間，本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。 股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 前項之議事手冊及會議補充	第三條 股東會召集及開會通知： 第一項略 本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。 掛牌期間，本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站，但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。 股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。 前項之議事手冊及會議補充	一、配合交易所修訂「股份有限公司股東會議事規則參考範例」，爰增修第二項及第九項。 二、公司已成立審計委員會，故刪除監察人字句。

修正條文	現行條文	說明
資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱： 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 選任或解任董事、變更章程、減資或依本公司章程第二十四條第一項規定強制買回本公司股份並予銷除、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。 股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案除有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一外，董事會應予列為議案。股東得提出為敦促公	資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱： 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。 通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。 選任或解任董事、變更章程、減資或依本公司章程第二十四條第一項規定強制買回本公司股份並予銷除、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項應在召集事由中列舉，並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。 股東會召集事由已載明全面改選董事、<u>監察人</u>，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。 持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案除有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一外，董事會應予列為議案。惟所提議案係為敦促	

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<u>司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。</u> 以下略	<u>本公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，縱有公司法第一百七十二條之一第四項各款所訂情形者，董事會仍得列入議案。</u> 以下略	
第六條之一 召開股東會視訊會議，召集通知應載事項：本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第六條之一 召開股東會視訊會議，召集通知應載事項：本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項： 第一、二款略 三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。	配合交易所修訂「股份有限公司股東會議事規則參考範例」，爰於第三款增訂後段。
第八條 股東會開會過程錄音及錄影之存證： 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。 以下略	第八條 股東會開會過程錄音或錄影之存證： 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音或錄影。 以下略	參考交易所修訂「股份有限公司股東會議事規則參考範例」，修改文字敘述。
第十四條 選舉事項： 股東會有選舉董事、獨立董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、獨立董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。 以下略	第十四條 選舉事項： 股東會有選舉董事、獨立董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、獨立董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。 以下略	公司已成立審計委員會，故刪除監察人字句

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第十五條 第一、二項略 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。 以下略	第十五條 第一、二項略 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事、<u>監察人</u>時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。 以下略	公司已成立審計委員會，故刪除監察人字句
第二十一條 斷訊之處理： 第一至三項略 依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事當選名單之議案，無須重行討論及決議。 以下略	第二十一條 斷訊之處理： 第一至三項略 依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、<u>監察人</u>當選名單之議案，無須重行討論及決議。 以下略	公司已成立審計委員會，故刪除監察人字句
第二十二條 數位落差之處理： 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u>	第二十二條 數位落差之處理： 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。	配合交易所修訂「股份有限公司股東會議事規則參考範例」，爰於第三款增訂後段。

董事候選人名單

國籍或 註冊地	姓 名	性別	持有股數	主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	是否已連續擔任三 屆獨立董事/理由
台灣	林漢清	男	1,720,781 股	國立政治大學會計系學士 統一實業(股)公司財務部協理 廈門吉源企業有限公司董事長 廣東吉多寶製罐有限公司董事長	Green Leaf/ Fareast Vantage 董事長 廈門吉源/吉富(廈門)/湖北吉源/安徽 吉源/廣東吉多寶董事 宗大建設股份有限公司董事長 天下大飯店股份有限公司董事長	不適用
台灣	陳金龍	男	911,968 股	醒吾科技大學企業管理科 信喜實業(開喜)執行副總	吉源控股股份有限公司總經理 廈門吉源/吉富(廈門)/廣東吉多寶董 事長 湖北吉源/安徽吉源董事長兼總經理 Fareast Vantage 董事兼總經理 Green Leaf 總經理	不適用
台灣	林子閔	男	1,598,356 股	美國南加州大學馬歇爾商學院 MBA 國立臺北大學經濟系學士 國巨電子企業發展部副理 中國信託商業銀行企業金融處襄理	吉源控股股份有限公司執行副總 廈門吉源/吉富(廈門)/湖北吉源/安徽 吉源/廣東吉多寶/FareastVantage 董事	不適用
台灣	葉鴻銘	男	36,000 股	嘉南藥專工業安全衛生系 湖北吉源/安徽吉源執行副總 臺南市仁德區公所秘書室 統一企業總公司工程部	廈門吉源/吉富(廈門)/湖北吉源/安徽 吉源/廣東吉多寶/FareastVantage 董事	不適用
台灣	周惠英	女	1,720,781 股	南亞技術學院工業管理科 東帝士集團東雲精密機械總經理秘書 東豐纖維企業人事行政助理管理師	廈門吉源/吉富(廈門)/湖北吉源/安徽 吉源/廣東吉多寶/FareastVantage 董事 宗大建設(股)公司董事長特別助理	不適用
台灣	林子鈞	男	743,108 股	美國康乃爾大學旅館管理碩士 東海大學企管系學士 臺灣工業銀行企業金融部專員	廈門吉源/吉富(廈門)/湖北吉源/安徽 吉源/廣東吉多寶監事 Fareast Vantage 董事 天下大飯店(股)公司董事長特別助理	不適用

獨立董事候選人名單

國籍或 註冊地	姓 名	性別	持有股數	主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	是否已連續擔任三 屆獨立董事/理由
台灣	陳拓雄	男	0 股	國立藝術學院美工系畢 統一實業(股)公司前總經理 統一實業(股)公司前董事	盛德投資(股)公司董事 慶保投資(股)公司董事	是(註)
台灣	周素秋	女	0 股	國立臺灣大學法律系畢 司法官訓練所第 26 期結業 臺灣臺南地方法院庭長、法官 臺灣高等法院臺南分院法官	臺灣高等法院臺南分院調解委員 臺灣臺南地方法院調解委員 臺南法律扶助基金會審查委員	否
台灣	朱秋碧	女	0 股	國立嘉義大學企業管理研究所畢 律勝科技(股)公司監察人 千興不銹鋼(股)公司薪酬委員會委員 穩誠聯合會計師事務所審計副理	惠光(股)公司副總經理、公司治理主 管、發言人 上海惠光環境科技有限公司監事 旭輝應用材料(股)公司獨立董事	否

(註)本公司考量陳拓雄先生具有本公司業務所需之專業知識與豐富經驗，能為公司提供重要建言，並給予董事會監督及提供專業意見，故本次選舉擬繼續提名其擔任本公司獨立董事。