

審計委員會

本公司審計委員會由全體獨立董事所組成，定期與稽核單位及簽證會計師溝通，藉由專業分工及獨立超然立場，協助董事會決策。

依據本委員會組織章程及上市地相關法令規定，需先經本委員會通過方可提報董事會之重要公司治理事項包括：

- 一、公司財務報表之允當表達。
- 二、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 三、公司內部控制之有效實施。
- 四、公司遵循相關法令及規則。
- 五、公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會成員

職稱	姓名	國籍	性別 年齡	主要學歷	主要經歷
獨立董事	陳拓雄	台灣	男 71-80	國立藝術學院美工系畢	統一實業(股)公司總經理 統一實業(股)公司董事 盛德投資(股)公司董事 慶保投資(股)公司董事
獨立董事	侯榮顯	台灣	男 61-70	國立成功大學會計研究所畢	安永聯合會計師事務所高雄所所長 國立成功大學會計系兼任講師 侯榮顯會計師事務所負責人 世豐螺絲/嘉威光電/鈦昇(股)公司法人董事代表 統懋半導體/聯合光纖通信/堤維西交通工業獨立董事
獨立董事	黃紹文	台灣	男 61-70	國立臺灣大學法律研究所畢	司法官訓練所第26期結業 台南地方法院法官 台南地方法院檢察署檢察官 明倫法律事務所合夥人 中華民國仲裁協會仲裁人

審計委員會成員專業資格與經驗

姓名	專業資格與經驗	專業能力								
		營運判斷	經營管理	會計與財務	商學與經濟	危機處理	產業經歷	國際市場觀	領導能力	決策能力
陳拓雄	學歷：國立藝術學院美工系畢 經歷：統一實業(股)公司前總經理、 統一實業(股)公司前董事 具有相關產業經歷等	V	V			V	V	V	V	V
侯榮顯	學歷：國立成功大學會計研究所畢 經歷：國立成功大學會計系兼任講師、 安永聯合會計師事務所合夥人 對於財務會計有豐富經驗	V	V	V	V	V		V	V	V
黃紹文	學歷：國立臺灣大學法律研究所畢 經歷：司法官訓練所第26期結業、臺南地方法 院法官、臺南地方法院檢察署檢察官 具有法律專業與實務經驗	V	V			V		V	V	V

審計委員會年度工作重點

- (1) 審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。
- (2) 審計委員會審議的事項主要包括:
 - a. 審閱財務報表: 董事會造具本公司111年度營報告書、財務報表及盈餘分派議等，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、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合；
 - b. 稽核及會計政策與程序；
 - c. 內部控制制度暨相關之政策與程序；評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、屈險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查公司稽核部門和簽證會計師以及管理階層的定期報告，包含風險管理與法令遵循；
 - d. 重大之資產交易；
 - e. 法規遵循；
 - f. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量；
 - g. 簽證會計師之委任、解任或報酬；
 - h. 審計委員會職責履行情形等。

審計委員會當年度運作情形

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
獨立董事	陳拓雄	4	1	75%
獨立董事	侯榮顯	3	0	100%
獨立董事	黃紹文	4	0	100%

審計委員會當年度各次開會結果 及對審計委員意見之處理



次 別	日 期	重要決議摘錄
2022年 第1次 審計委員會	2022.03.21	1.通過2021年度合併財務報告案。 2.通過2021年度營業報告書案。 3.通過本公司2021年度盈餘分配案。 4.通過本公司2021年度內部控制聲明書。 5.簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 6.修訂本公司「企業社會責任實務守則」案。 7.修訂本公司「公司治理實務守則」案。 8.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 9.修訂本公司章程案。 10.本公司逾正常授信期間3個月且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質案。 11.本公司擬資金貸與子公司廣東吉多寶製罐有限公司。 12.本公司擬向玉山商業銀行續約申請短期綜合授信額度案。 審計委員會決議結果：審計委員會全體同意通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
		1.通過2021年第一季合併財務報告案。 2.修訂本公司「股東會議事規則」案。 3.本公司逾正常授信期間本公司逾正常授信期間3個月且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質案。 4.本公司擬向銀行洽定授信額度案。 5.為子公司向銀行洽定授信額度之背書保證案。 審計委員會決議結果：審計委員會全體同意通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
2022年 第2次 審計委員會	2022.05.09	1.通過2021年第一季合併財務報告案。 2.修訂本公司「股東會議事規則」案。 3.本公司逾正常授信期間本公司逾正常授信期間3個月且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質案。 4.本公司擬向銀行洽定授信額度案。 5.為子公司向銀行洽定授信額度之背書保證案。 審計委員會決議結果：審計委員會全體同意通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。

審計委員會當年度各次開會結果 及對審計委員意見之處理



次 別	日 期	重要決議摘錄
2022年 第3次 審計委員會	2022.08.22	1.通過2022年第二季合併財務報告案。 2.本公司逾正常授信期間3個月且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質案。 3.為子公司向銀行洽定授信額度之背書保證案。 4.本公司擬向玉山銀行申請衍生性商品交易額度案。 5.擬自2023年1月3日起更換本公司股務代理機構案。 審計委員會決議結果：審計委員會全體同意通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。
2022年 第4次 審計委員會	2022.11.07	1.通過2022年第三季合併財務報告案。 2.通過2023年度稽核計劃案。 3.通過2023年度預算案。 4.修訂本公司「董事會議事規範」案。 5.修訂本公司「防範內線交易管理作業程序」案。 6.本公司逾正常授信期間3個月且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質案。 7.子公司廣東吉多寶製罐有限公司擬增資註冊資本美金600萬元。 8.為子公司向銀行洽定授信額度之背書保證案。 審計委員會決議結果：審計委員會全體同意通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。

審計委員會當年度各次開會結果 及對審計委員意見之處理



次別	日期	重要決議摘錄
<p>2023年 第1次 審計委員會</p>	<p>2023.03.20</p>	<p>1.通過2022年度合併財務報告案。 2.通過2022年度營業報告書案。 3.預先核准資誠聯合會計師事務所簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案。 4.通過本公司2022年度盈虧撥補案。 5.通過本公司2022年度內部控制聲明書案。 6.簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 7.修訂本公司「公司治理實務守則」案。 8.修訂本公司「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」案。 9.修訂本公司章程案。 10.本公司逾正常授信期間3個月且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質案。 11.子公司廣東吉多寶製罐有限公司增購生產線設備及倉庫擴建案。 12.本公司擬資金貸與子公司廣東吉多寶製罐有限公司案。 13.為子公司向銀行洽定授信額度之背書保證案。 審計委員會決議結果：除第3案，侯榮顯董事建議修改非確信服務清單內容，並於下一次開會時決議討論外，其餘各案，均經審計委員會全體同意通過。 董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>

審計委員會當年度各次開會結果 及對審計委員意見之處理



次別	日期	重要決議摘錄
2023年 第2次 審計委員會	2023.05.08	<p>上次會議保留之討論事項： 預先核准資誠聯合會計師事務所簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案。</p> <p>本次會議討論事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.通過2023年第一季合併財務報告案。 2.修訂本公司「股東會議事規則」案。 3.本公司逾正常授信期間 3個月且金額重大之應收帳款，是否屬資金貸與性質案。 4.本公司擬向銀行洽定授信額度。 5.為子公司向銀行洽定授信額度之背書保證案。 6.本公司擬向子公司Green Leaf Holdings Limited 融通資金案。 7.本公司開立存款帳戶案。
		<p>審計委員會決議結果：審計委員會全體同意通過。</p>
		<p>董事會對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。</p>