

## 2025 年度審計委員會議事資訊：

| 審計委員會<br>期別及日期                     | 議案內容  | 審計委員會<br>決議結果  | 公司對審計委員會<br>意見之處理 |
|------------------------------------|---|----------------|-------------------|
| 第一屆<br>2025 年<br>第一次<br>2025.01.21 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 配合本公司員工認股權憑證執行發行新股案。</li> <li>● 修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」部分條文案。</li> <li>● 修訂本公司及子公司「職務授權與代理人管理辦法」部分條文案。</li> <li>● 本公司與子公司核決權限表修訂案。</li> </ul>   | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第一屆<br>2025 年<br>第二次<br>2025.03.13 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過本公司 2024 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。</li> <li>● 2024 年度營業報告書及年度自結合併財務資訊案。</li> <li>● 2024 年度盈餘分派案。</li> <li>● 2025 年度會計師公費、會計師獨立性及適任性評估案。</li> <li>● 修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li> <li>● 修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。</li> <li>● 修訂本公司「防範內線交易管理辦法」部份條文案。</li> <li>● 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。</li> </ul>   | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第一屆<br>2025 年<br>第三次<br>2025.04.01 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司之子公司 J&amp;B International Ltd.(Samoa)投資設立薩摩亞子公司案。</li> <li>● 本公司之子公司 J&amp;B Vietnam Holding Ltd.(Samoa) (名稱暫定)投資設立越南子公司案。</li> <li>● 本公司之越南子公司 J&amp;B Vietnam Textile Co., Ltd.(名稱暫定)取得土地使用權資產案。</li> <li>● 配合集團營運需求，擬對本公司之子公司 J&amp;B International Ltd.(Samoa)辦理增資乙案。</li> </ul> | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第一屆<br>2025 年<br>第四次<br>2025.04.17 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過子公司銀行授信額度續約案。</li> <li>● 通過子公司新增銀行授信額度案。</li> <li>● 通過本公司對子公司銀行授信額度提供背書保證案。</li> <li>● 通過子公司對子公司銀行授信額度提供背書保證案。</li> <li>● 通過子公司對子公司之資金貸與案。</li> <li>● 訂定子公司「資金貸與及背書保證辦法」案。</li> <li>● 訂定子公司「取得或處分資產處理程序」案。</li> </ul>  | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第一屆<br>2025 年<br>第五次<br>2025.05.09 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 通過子公司銀行授信額度續約案。</li> <li>● 2025 年第一季財務報表案。</li> <li>● 本公司之子公司逾期應收帳款非屬資金貸與提報案。</li> <li>● 本公司擬辦理現金增資發行新股，並授權董事長辦理相關事宜案。</li> </ul>  | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |

| 審計委員會<br>期別及日期                             | 議案內容  | 審計委員會<br>決議結果  | 公司對審計委員會<br>意見之處理 |
|--|---|----------------|-------------------|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司擬辦理募集與發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債，並授權董事長辦理相關事宜案。</li> <li>● 本公司擬辦理現金增資發行新股保留發行股數之 10%供員工認購，符合認股條件之員工名冊案。</li> </ul>   |                |                   |
| 第二屆<br>2025 年<br>第一次<br>(臨時)<br>2025.06.23 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 推舉審計委員會召集人及會議主席案。</li> <li>● 擬續聘請董事柳萬發先生擔任本公司之子公司薩摩亞商竣邦國際股份有限公司台灣分公司品保部門技術顧問乙職案。</li> <li>● 終止子公司對子公司之銀行授信額度背書保證案。</li> </ul>                            | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第二屆<br>2025 年<br>第一次<br>2025.08.26         | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 2025 年第二季財務報表案。</li> <li>● 通過子公司新增銀行授信額度案。</li> <li>● 終止本公司對子公司之銀行授信額度背書保證案。</li> </ul>  | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第二屆<br>2025 年<br>第二次<br>2025.10.22         | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司之越南子公司 J&amp;B Vietnam Holding Ltd.(Samoa) 與「香港華陽控股有限公司」及其 100%持股母公司「昆山華陽新材料股份有限公司」，共同簽署投資協議案。</li> </ul>   | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第二屆<br>2025 年<br>第三次<br>2025.11.12         | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 2025 年第三季財務報表案。</li> <li>● 對本公司之子公司 J&amp;B International Ltd.(Samoa)辦理增资乙案。</li> <li>● 配合本公司員工認股權憑證執行發行新股案。</li> </ul>                                  | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |
| 第二屆<br>2025 年<br>第四次<br>2025.12.19         | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 2026 年度營運計畫及年度預算案。</li> <li>● 2026 年度客戶授信額度達美金 60 萬以上之核准案。</li> <li>● 配合勤業眾信會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師。</li> <li>● 本公司與子公司之 2026 年度稽核計畫與風險評估結果討論案。</li> </ul> | 全體出席委員無異議照案通過。 | 提董事會由全體出席董事同意通過。  |