

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，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。成員專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
林冠宇	<p>台灣大學財務金融研究所碩士，具有公司治理、電子商務、財務會計及電子科技產業之工作經驗。</p> <p>曾任華夏基金(香港)有限公司代表、曾任中國信託綜合證券股份有限公司企業理財部經理、曾任鴻名企業股份有限公司管理處資深副總經理、目前為 Arizon RFID Technology (Cayman) Co., Ltd. 財務長。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>
余弘偉	<p>真理大學國際貿易學系學士，具有公司治理、電子商務及醫療器材產業之工作經驗。</p> <p>安得斯有限公司總經理。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>
陳彥廷	<p>哈佛大學 Global Health and Population 博士，具有公司治理、電子商務及生技產業之工作經驗。</p> <p>曾任台灣樂天醫藥生技股份有限公司董事暨總經理、目前為沛星互動科技股份有限公司策略副總經理。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>

審計委員會於 111 年舉行了 5 次會議，審議的事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序

2. 內部控制制度暨相關之政策與程序
3. 重大之資產交易
4. 重大資金貸與
5. 現金投資情形
6. 法規遵循
7. 資訊安全
8. 公司風險管理
9. 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
10. 簽證會計師之委任、解任或報酬
11. 審計委員會職責履行情形
12. 審計委員會績效評量自評問卷

➤ 審閱財務報告

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，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、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

➤ 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構 (Internal Control — Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違

規行為。

➤ 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師 職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。111 年 3 月 10 日第四屆第五次審計委員會及 111 年 3 月 10 日第五屆第六次董事會審議並通過資誠聯合會計師事務所徐潔如會計師及徐聖忠會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

➤ 當年度運作情形

董事會日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	證交法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項	公司對審計委員會之處理
111.1.19	第四屆第四次審計委員會	本公司擬購買集團子公司思維特網路資訊股份有限公司股份案	審計委員會全體成員同意通過	是	無	全體出席董事同意通過。

111.3.10	第四屆第五次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司民國 110 年度個體及合併財務報表。 2. 通過本公司民國 110 年度「內部控制制度聲明書」。 3. 本公司 110 年度盈餘轉增資發行新股案。 4. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。 5. 修訂本公司「公司章程」案。 6. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 7. 本公司簽證會計師委任案。 	審計委員會全體成員同意通過	是	無	全體出席董事同意通過。
111.5.10	第四屆第六次審計委員會	1. 本公司擬處分子公司 NY Singapore Pte. Ltd. 股份案。	審計委員會全體成員同意通過	是	無	全體出席董事同意通過。
111.8.10	第四屆第七次審計委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司民國 111 年第二季合併財務報表。 2. 本公司資金貸與子公司 Sunfun Holding Ltd. 美元 25 萬展延案。 	審計委員會全體成員同意通過	是	無	全體出席董事同意通過。

		3. 修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。				
111.11.10	第四屆第八次審計委員會	<p>1. 修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」案。</p> <p>2. 修訂本公司「董事會議事運作之管理辦法」案。</p> <p>3. 訂定本公司「個人資料檔案安全維護計畫及業務終止後個人資料處理方法」案。</p> <p>4. 修訂本公司「防範內線交易之管理辦法」案。</p> <p>本公司增資子公司 Sunfun Holding Ltd.案。</p>	審計委員會全體成員同意通過	是	無	全體出席董事同意通過。