

審計委員會運作情形資訊

一、本公司之審計委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 06 月 19 日至 115 年 06 月 18 日，

112 年度審計委員會開會 6 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	王家政	6	0	100%	舊任，改選日 112/06/19
獨立董事	洪達鋒	6	0	100%	舊任，改選日 112/06/19
獨立董事	林惠萍	6	0	100%	舊任，改選日 112/06/19

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項 (註 1)。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形 (應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)。

四、審計委員會 112 年度工作重點

1. 審核訂定或修正內部控制制度。
2. 審核內部控制制度有效性之考核。
3. 審核訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 審核涉及董事自身利害關係之事項。
5. 審核重大之資產或衍生性商品交易。
6. 審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 審核財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 審核年度財務報告及季度財務報告。

11. 審核其他公司或主管機關規定之重大事項。

● 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勤業眾信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，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。

五、審計委員會之條件及獨立性。

註 1：證券交易法第 14 條之 5 所列事項，其他經獨立董事反對或保留意見之董事會議決事項。

董事會日期	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 1 屆第 13 次 112/02/23	1、本公司之孫公司 NOVA FURNISHING CENTRE 公司為子公司 NOVA FURNISHING HOLDINGS 公司背書保證事宜案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	2、本公司之子公司 NOVA FURNISHING HOLDINGS 公司為孫公司 NOVA FURNISHING CENTRE 公司背書保證事宜案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	3、本公司自 111 年度第四季更換簽證會計師案。	V	無此情形
	獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		

第 1 屆第 14 次 112/03/30	1、111 年度營業報告書暨財務報告案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	2、評估本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任報酬案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	3、修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」部份條文案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	4、本公司 111 年度「內部控制制度聲明書」案。	V	無此情形
獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。			
第 1 屆第 15 次 112/05/09	1、本公司 112 年度第一季合併財務報告案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
第 2 屆第 1 次 112/08/10	1、本公司 112 年度第二季合併財務報告案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
第 2 屆第 2 次 112/11/10	1、本公司自 112 年度第三季更換簽證會計師案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	2、本公司 112 年度第三季合併財務報告案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	2、訂定本公司 113 年度稽核計劃案。	V	無此情形
獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。			
第 2 屆第 3 次 112/12/14	1、本公司基於長遠發展需要,授權董事長購置倉儲用地案。	V	無此情形
	獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理:無 決議結果:經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		