

位速科技股份有限公司審計委員會運作情形資訊：

◆本公司審計委員會由全體獨立董事組成，依循公開發行公司審計委員會行使職權辦法，應至少每季召開一次審計委員會，並依據本公司審計委員會組織規程所定職權事項及證券交易法第 14-5 條所規定之事項如下：

- 1．依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2．內部控制制度有效性之考核。
- 3．依證交法第三十六條之一規定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．涉及董事自身利害關係之事項。
- 5．重大之資產或衍生性商品交易。
- 6．重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7．募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8．簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9．財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10．年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 11．其他公司或主管機關規定之重大事項。

114 年度運作情形：

◆第一屆審計委員會委員任期：民國 111 年 6 月 17 日至民國 114 年 6 月 16 日

◆第二屆審計委員會委員任期：民國 114 年 6 月 20 日至民國 117 年 6 月 19 日

◆本公司審計委員會於民國本公司 114 年舉行了 6 次會議，年度工作重點如下：

1. 審查財務報表及決算表冊之允當表達及簽證會計師之委任。
2. 審查內部控制制度之有效性。
3. 審查重大之資金貸與、背書或提供保證。
4. 修訂內部控制制度暨內部稽核制度。
5. 審查本公司辦理私募普通股。
6. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

114 年度審計委員會開會 6 次 (A)，獨立董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)
獨立董事	黃騏弘	6	0	100%
獨立董事	朱俊穎	6	0	100%
獨立董事	李哲生	1	5	16.67%
獨立董事	游正義	6	0	100%

◆114 年度審計委員會運作情形：

審計委員會 日期、期別	議案內容	獨立 董事 意見	審計委員會 決議結果	公司對審計委員會 意見之處理
第一屆第15次 114/03/07	1. 民國 113 年度財務報表及營業報告書案。 2. 本公司民國 113 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書案。 3. 民國 113 年度虧損撥補案。 4. 修訂本公司「公司章程」部份條文案。 5. 本公司 113 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。 6. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。 7. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。 8. 依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則，檢視本公司是否有變相資金融通須列為資金貸與案。 9. 修正本公司 113 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。 10. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。 11. 本公司擬辦理私募普通股案。 12. 本公司擬辦理 109 年庫藏股轉讓員工案。	無	無異議	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第一屆第 16 次 114/05/08	1. 民國 114 年第一季合併財務報告案。 2. 本公司 114 年第一季財務報表會計師擬出具之核閱報告書案。 3. 本公司擬向彰化銀行申請擔保借款額度案。 4. 依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則，檢視本公司是	無	無異議	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。

	否有變相資金融通須列為資金貸與案。 5. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。 6. 本公司 113 年私募普通股擬於剩餘期間內不繼續辦理案。			
第二屆第 1 次 114/08/07	1. 民國 114 年第二季合併財務報告案。 2. 本公司 114 年第二季財務報表會計師擬出具之核閱報告書案。 3. 依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則，檢視本公司是否 否有變相資金融通須列為資金貸與案。 4. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。 5. 修訂本公司內部控制制度部分條文案。	無	無異議	提交董事會討論並 經全體出席董事同 意通過。
第二屆第 2 次 114/11/06	1. 民國 114 年第三季合併財務報告案。 2. 本公司 114 年第三季財務報表會計師擬出具之核閱報告書案。 3. 依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則，檢視本公司是否 有變相資金融通須列為資金貸與案。 4. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。 5. 本公司 & 子公司之 115 年度稽核計畫。 6. 擬修訂「防範內線交易管理辦法」案。 7. 修正本公司 114 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。 8. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。	無	無異議	提交董事會討論並 經全體出席董事同 意通過。
第二屆第 3 次 114/12/05	1. 授權董事長洽談及簽署合作協議案	無	無異議	提交董事會討論並 經全體出席董事同 意通過。
第二屆第 4 次 114/12/24	1. 本公司之子公司因情事變更致資金貸與超限之改善計畫書案。	無	無異議	提交董事會討論並 經全體出席董事同 意通過。