

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	黃駢弘	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	<p>1. 民國 113 年度財務報表及營業報告書案。</p> <p>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。</p> <p>3. 民國 113 年度虧損撥補案。</p> <p>4. 修訂本公司「公司章程」部份條文案。</p> <p>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。</p> <p>6. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。</p> <p>7. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>10. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。</p> <p>11. 本公司擬辦理私募普通股案。</p> <p>12. 本公司擬辦理 109 年庫藏股轉讓員工案。</p>	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	<p>1. 民國 114 年第一季合併財務報告案。</p> <p>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。</p> <p>3. 本公司擬向彰化銀行申請擔保借款額度案。</p> <p>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</p>	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。