

位速科技股份有限公司審計委員會運作情形資訊：

◆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

◆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。

113 年度運作情形：

◆本公司審計委員會於民國本公司 113 年舉行了 5 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。
7. 訂定永續資訊管理作業

113 年度審計委員會開會 5 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	5	0	100%
獨立董事	朱俊穎	5	0	100%
獨立董事	李哲生	2	3	40%
獨立董事	游正義	5	0	100%

◆113 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10次 113/03/07	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 112 年度財務報表及營業報告書案。 2. 本公司民國 112 年度財務報表會計師擬出具之查核報告書案。 3. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案。 4. 修訂本公司「董事選舉辦法」案。 5. 修訂本公司「董事會議事規範」案。 6. 本公司 112 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。 7. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。 8. 民國 112 年度虧損撥補案。 9. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。 10. 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。 11. 本公司擬辦理私募普通股案。 12. 修訂本公司內部控制制度部分條文案。 13. 變更本公司會計師(事務所內部調整)案。 14. 本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。

<p>第一屆第 11 次 113/05/02</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 113 年第一季合併財務報告案。 2. 本公司 113 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. 修正本公司 112 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司。 7. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案案。 8. 修訂本公司內部控制制度部份條文案。 9. 擬增加投資子公司衛斯實業股份有限公司案。 10. 本公司 112 年私募普通股擬於剩餘期間內不繼續辦理案。 11. 本公司擬放棄認購子公司位元奈米科技股份有限公司 113 年現金增資案。 	<p>無</p>	<p>無異議</p>	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>
<p>第一屆第 12 次 113/08/06</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 113 年第二季合併財務報告案。 2. 本公司 113 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。 	<p>無</p>	<p>無異議</p>	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>
<p>第一屆第 13 次 113/11/05</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 民國 113 年第三季合併財務報告案。 2. 本公司 113 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. 訂定本公司「永續發展實務守則」案。 6. 訂定本公司「道德行為準則」案。 7. 訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案。 8. 修訂本公司「內部控制制度-融資循環」案。 9. 修訂本公司「內控制度總則」及「內部稽核制度」、「子公司 	<p>無</p>	<p>無異議</p>	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>

	<p>營運管理規章」案。</p> <p>10. 訂定本公司「永續資訊管理作業」案。</p> <p>11. 修訂本公司「核決權限表」案。</p> <p>12. 本公司&子公司之 114 年度稽核計畫。</p> <p>13. 本公司擬修定「非確信服務一般性原則」案。</p>			
<p>第一屆第 14 次 113/12/26</p>	<p>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。</p>	無	無異議	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>

112 年度運作情形：

◆本公司審計委員會於民國本公司 112 年舉行了 5 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。

◆112 年度審計委員會開會 5 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	5	0	100%
獨立董事	朱俊穎	5	0	100%
獨立董事	李哲生	3	2	60%
獨立董事	游正義	5	0	100%

◆112 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
第一屆第五次 112/03/22	15. 民國 111 年度財務報表及營業報告書案。 16. 修訂本公司「公司章程」部份條文案。 17. 修訂本公司「內部稽核制度」部份條文案。 18. 修訂本公司「公司治理實務守則」部份條文案。 19. 修訂本公司「股東會議事規則」案。 20. 訂定本公司「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案。 21. 本公司擬辦理私募普通股案。	無	無異議	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。

	<p>22. 本公司擬制定「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。</p> <p>23. 本公司 111 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>24. 本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。</p> <p>25. 民國 111 年度虧損撥補案。</p> <p>26. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。</p> <p>27. 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>28. 本公司設置公司治理主管案。</p> <p>29. 訂定 111 年私募價格及其它相關事項案。</p>			
<p>第一屆第六次 112/05/04</p>	<p>12. 民國 112 年第二季合併財務報告案。</p> <p>13. 本公司 111 年私募普通股擬於剩餘期間內不繼續辦理案。</p> <p>14. 本公司擬向彰化銀行申請擔保借款額度案。</p> <p>15. 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>16. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。</p> <p>17. 修正本公司 111 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。</p> <p>18. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。</p>	無	無異議	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>
<p>第一屆第七次 112/08/03</p>	<p>5. 民國 112 年第二季合併財務報告案。</p> <p>6. 修正本公司 111 年度資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。</p> <p>7. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。</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. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。</p> <p>10. 依櫃買中心查核 112 年 Q2 內控制度之缺失提出改善計畫案。</p> <p>11. 授權審計委員會召集人每月核准內部稽核報告案。</p> <p>12. 修訂本公司「內部控制制度-融資循環」部分條文案。</p>	無	無異議	<p>提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。</p>

	13. 修訂本公司「內部稽核制度」部分條文案。			
第一屆第八次 112/11/02	14. 民國 112 年第三季合併財務報告案。 15. 修正本公司 111 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。 16. 修正本公司 111 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。 17. 本公司&子公司之 113 年度稽核計畫案。 18. 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。 19. 本公司財務報告編製能力改善計畫案。 20. 本公司投資廣東位速科技有限公司案。	無	無異議	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。
第一屆第九次 112/12/22	2. 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。 3. 修正本公司投資廣東位速科技有限公司案。	無	無異議	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。

111 年度運作情形：

◆本公司審計委員會於民國本公司 111 年舉行了 4 次會議，年度工作重點如下：

1. 審查財務報表。
2. 審查內部控制制度暨相關之政策與程序。
3. 審查重大資金貸與及背書保證交易。

◆111 年度審計委員會開會 4 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	4	4	100%
獨立董事	朱俊穎	4	4	100%
獨立董事	李哲生	3	1	75%
獨立董事	游正義	4	4	100%

111 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
第一屆第一次 111/07/05	1. 修正本公司 110 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。 2. 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。
第一屆第二次 111/08/04	1. 民國 111 年第二季合併財務報告案。 2. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。 3. 本公司變更內部稽核主管案。 4. 修訂本公司內部控制制度部份條文案。	無	無異議	提交董事會討論 並經全體出席董事 同意通過。
第一屆第三次	1. 民國 111 年第三季合併財務報告案。	無	無異議	提交董事會討論 並經全體出席董事

111/11/03	<p>2. 修定本公司「風險管理政策」條文案。</p> <p>3. 修定本公司「董事會議事規範」部份條文案。</p> <p>4. 修正本公司 110 年資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。</p> <p>5. 本公司資金貸與位元奈米科技股份有限公司案。</p>			同意通過。
<p>第一屆第四次 111/12/22</p>	<p>1. 新增「內部重大資訊處理作業程序」案。</p> <p>2. 配合新增內部重大資訊處理作業程序，修訂本公司「融資循環」部份條文案。</p> <p>3. 修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」部份條文案。</p> <p>4. 配合新增內部重大資訊處理作業程序及為符合上市上櫃公司資通安全管控指引，修訂本公司「電腦化資訊系統管理作業」部份條文案。</p> <p>5. 配合新增內部重大資訊處理作業程序，修訂本公司「內部稽核制度」部份條文案</p>	無	無異議	提交董事會討論並經全體出席董事同意通過。