

復盛應用科技股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管及會計師座談會議程
2020 年第二次

時間：2020 年 12 月 10 (星期四) 下午 14:00~16:00

地點：Teams 線上會議

主 持 人：劉維琪

獨立董事：劉維琪、高繼祖、陳志康

安永聯合會計師事務所：林素雯 會計師，曹晏誌 經理

稽核人員：陳淑真、杜思嫻、陳匡志、江懿如

記 錄：杜思嫻

座談內容：

一、 前次獨立董事指示或建議事項追蹤情形:

獨立董事指示或建議事項	執行情形
稽核結果報告可包含風險等級、覆蓋率、抽樣比率、改善建議及方案等項目。	本次報告已加入報告項目。

二、 報告事項:

議題	稽核報告及說明	獨立董事 之建議及指正
一、 2021 年稽核室策略 & 組織人力規劃	1. 新增策略項目要點報告。 2. 部門編制人力(含主管)共 5 名，目前實際人力 4 名、待補 1 名。	獨立董事 劉維琪提點： 在 2021/Q1 補足人力。 稽核室回應： 今年受疫情影響暫緩稽核人員補入，會再與管理階層溝通補足。
二、 年度稽核計畫進度	2020/1~11 月稽核計畫執行 96 案，達成率 100%。	獨立董事無意見。
三、 稽核結果報告及稽核發現報告	2020/1~11 稽核結果及稽核發現報告。	獨立董事 劉維琪提點： 對於缺失改善目標時程已逾期尚未結案之事項，請重新切核完成時程。 稽核室回應： 未結案件皆有持續追蹤，已請權責單位提出完成改善時間並追蹤結案。
四、 次年度稽核計畫	2021 年度稽核計畫報告	獨立董事 劉維琪提點： 民盛查核計畫訂於 2021/9~10 月，是否必

		<p>要提前至上半年度進行?</p> <p>稽核室回應： 時程規劃主要評估 2021H1 可能尚無法赴海外實地查核，但 2021/1 月份起會定期對民盛及其子公司之財報/衍生性/資貸/背保等重要交易進行預查。</p>
五、會計師報告	內控查核情形報告	獨立董事無意見。
六、其他討論事項	1. 是否有建議或要求加強查核之項目? 2. 是否有其他建議及指正事項?	<p>獨立董事 高繼祖提點： 公司為跨國多廠際運營型態，須特別強化資安防護之科技/工具。</p> <p>獨立董事劉維琪提點： 建置資安查核的 SOP。</p> <p>稽核室回應： 已建立資安查核 SOP，今年度稽核重點亦有聚焦病毒防護、AD 帳號登入控管、明年導入文件加密機制。</p>
		<p>獨立董事 陳志康提點： 加速建置異地備援。</p> <p>稽核室回應： 目前已實行異地備份，會再持續與管理階層及 IT 溝通加速異地備援建置時程。</p>
		<p>獨立董事 陳志康提點： 加強管控薪資匯款流程。</p> <p>稽核室回應： 已完成改善，明年度會持續加強查核。</p>