

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記錄
2021 年度 第二次

時間：2021 年 12 月 15 (星期三) 上午 10:00~11:00

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)，謝明宏(經理)

稽核人員：陳淑真(稽核主管)、杜思嫻、陳匡志、劉彥春

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
1. 建議人才具備現場(實務)經驗。	已列入稽核人員招募學經歷條件。
2. 對稽核發現事項辨識風險/影響度。	已建立風險等級標準加以鑑別。
3. 思考從稽核角色協助公司 COVID-19 防疫管理措施之落實性稽查。	列入 2022 年度稽核計劃重點項目，預防加維持，避免鬆懈。
4. 因應 ESG 發展趨勢，期許稽核團隊發展短中長期前瞻性稽核策略，引導公司永續成長方向。	公司已啟動導入 ESG 計畫，未來內部稽核完成教育訓練後，排入相關稽核項目。

二、 報告事項:

議題	稽核報告及說明	獨立董事之建議及指正
1. 稽核室策略	2022 年部門策略內容說明	獨董無意見。
2. 稽核室編制及人力	2021 稽核室人力情形報告	獨董無意見。
3. 稽核計畫進度	2021 年度 1~11 月稽核計畫執行 73 案，達成率 87%	獨董無意見。
4. 稽核結果及稽核發現報告	2021 年度 1~11 月稽核結果及稽核發現報告	獨董無意見。
5. 風險評估	2022 年風險評估結果	獨董無意見。
6. 年度稽核計畫	2022 年度稽核計畫表	獨立董事 劉維琪提點： FSP 稽核室仍需持續督導子公司-民盛完善內控及內稽體系。 稽核室回應： 1. 持續輔導民盛建置內控制度，並輔導執行 2022 年度內部稽核計畫，呈報母公司覆核。

		2. 且已將民盛及其子公司列入 2022 年 FSP 子公司監理作業查核範圍。
7. 其他討論事項	1. 是否有建議或要求加強查核項目? 2. 是否有其他建議及指正事項?	獨立董事 高繼祖提點： 1. 建議公司加速 ESG 藍圖及計畫展開。 2. 導入外部專家資源，重視循環經濟，強化公司資安治理。 獨立董事 劉維琪提點： 3. 評估是否透過導入「ISO27001 資訊安全管理系統認證」，協助公司降低資安風險。 4. 建議公司將「淨零碳排」、「智財權」排入董事訓練主題，落實推動並建立內控機制，由稽核室覆核結果。 稽核室回應： 1. 目前 ESG 導入進度為重大議題的分析與 KPI 制定，公司已訂定策略下展 KPI。 2.&3. 資訊部門已進行網站防護、防駭客入侵、防火牆、防毒及資料外洩等資安保全措施，未來評估導入 ISO 認證之可行性。 4. 「淨零碳排」、「循環經濟」或「智財權」等課程，委請董事會議事單位安排於 2022 年董事訓練課程。