

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
2022 年第一次

時間：2022 年 8 月 5 (星期五) 上午 11:00~11:30

地點：台北市南京東路二段 172 號 3 樓 及 Teams 線上會議

主 持 人：劉維琪

獨立董事：劉維琪、陳志康

安永聯合會計師事務所：楊智惠 會計師、張巧穎 會計師、謝明宏 經理

稽核主管：陳淑真

記 錄：陳淑真

議程：

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.FSP 稽核室仍需持續督導民盛完善內控及內稽體系。	定期每月輔導民盛-稽核室建立民盛及其子公司內控辦法及培訓內部稽核要領。
2.1.建議公司加速 ESG 藍圖及計畫展開。 2.2.導入外部專家資源，「重視循環經濟」，強化公司資安治理。 2.3.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。	1. 已進行 ESG 推動專案，目前進行 FS 集團永續藍圖規劃及 FSP 碳盤查項目，預計 9 月出具第一版 CSR 報告書，稽核室參與推動計畫培養 ESG 稽核技能。 2. 董事會事務單位擬於適當時段安排「淨零碳排」或「智財權」相關教育訓練課程。
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。	資合中心已依據 ESG-資訊安全永續藍圖指標，評估擬定 2023 年取得 ISO27001 認證計畫。

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、稽核室編制及人力	2022/H1 稽核室人力情形報告。	獨董無意見。
二、稽核計畫進度	2022/H1 稽核計畫執行 35 案，達成率 100%。	獨董無意見。
三、稽核結果報告及稽核發現報告	2022/H1 稽核結果及稽核發現報告。	獨立董事 陳志康提點： 對於 2021 年以前未結案之稽核發現如有損失，應提列備抵呆帳，並在董事會報告。 稽核室回應： 已依應收帳款提列政策全數提列備抵呆

		帳，列入下期董事會報告。
四、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?	獨立董事 劉維琪提點： 加強對民盛及民盛泰國各子公司內控稽核力度，尤其對金流及銀行對帳稽核。 稽核室回應： 輔導民盛稽核室及對民盛子公司監理加強稽核。 安永會計師 楊智惠提點： 加強對中山奧博-購買理財產品交易之稽核。 稽核室回應： 對中山奧博子公司監理稽核計劃，進行交易合約及流程稽核。