

**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**  
**2025 年第一次**

時間：2025 年 08 月 14 日(星期四) 下午 12:30~13:00

地點：台北市內湖區瑞光路 168 號 6 樓 + Teams 線上會議

主 持 人：劉維琪

獨立董事：劉維琪、高繼祖、陳志康(視訊出席)

安永聯合會計師事務所：張巧穎會計師、李雯婷經理

稽核主管：蕭建新

記 錄：杜思嫻

議程：

議題	報告事項說明	獨立董事 之建議及指正
(一)、稽核室業務報告		
1. 稽核室編制及人力	2025 上半年稽核人力報告。	獨董無意見。
2. 2025/H1 稽核計畫進度	計劃排定截至 7/31 日應執行 38 案，已完成 38 案，如期達成。	獨董無意見。
3. 2025/H1 稽核結果及稽核發現	截至 7/31 日，稽核發現數及結案情形報告。	獨董無意見。
4. 稽核數位化作業發展進度	AI 工具應用情形	獨董提點事項併記於下方第(三)項。
(二)、會計師溝通事項	2025 年規畫內控查核策略說明	<b>獨立董事 劉維琪提點：</b> 請依規畫目標執行。
(三)、獨立董事指示事項	請獨董惠賜建議與提點	<b>獨立董事 高繼祖提點：</b> 1. 解析缺失發生根因屬系統或管理面問題，確認改善方案的閉環效果、促進責任單位主管確實履行營運管理責任(避免再犯)。 2. 推動公司各項營運資料的數位化，以期減少手工作業與降低錯誤發生並提升效率，也有助稽核工作的數位化發展。 3. 鼓勵多觀展學習新 AI 科技與技術，構思結合應用於稽核作業。 4. 期待稽核室能建構屬於復盛自有之稽核與預警模型，建立營運優勢。

		<p><b>獨立董事 劉維琪提點：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 肯定本次報告看到稽核室在稽核數位化應用上的努力，積極尋找導入符合公司需要的 AI 工具。</li><li>2. 加速推動公司工作流程數位化，協助公司優化營運管理效能。</li><li>3. 同高獨董的第 1 項建議，針對所查問題區分產生的原因(員工訓練不足、主管管理不當、制度未完善…)，輔導進行相應改善措施。</li></ol> <p><b>獨立董事 陳志康提點：(無)</b></p> <p><b>稽核室回覆：</b></p> <p>感謝獨董提點，稽核室會依據上述期許之方向規畫進行。</p>
--	--	---