

109 年度稽核年度例會會議紀錄

會議名稱：109 年度稽核年度例會

會議時間：109 年 12 月 31 日 15 時 00 分～15 時 40 分

會議地點：601 會議室

出席人員：獨立董事蔡彥卿、獨立董事葉勝年、監察人蘇悅慈、監察人張家麟、陳登輝處長

紀錄人員：張玉滿

會議內容：

一、報告事項：

109 年度稽核計畫執行狀況業務報告:略。

二、討論事項：

協助技資中心審查研發記錄撰寫過程是否符合技資中心所頒佈之研發記錄簿使用說明之作業稽核。

研發記錄簿為研究開發過程中最重要的檔案除申請投資抵減使用外，如遇有智慧財產權之爭訟時，研發記錄簿可以做為有力的佐證，故應詳實記載。

稽核項目	期間	人數	不符合	不符合%	查核發現及建議事項	
研發紀錄簿	108/08	46	15	32.61%	不符合研發記錄簿撰寫規則	1. 追蹤改善 2. 以工作週報取代
	108/12	48	15	31.25%		
	109/04	49	26	53.06%		
	109/08	59	26	44.07%		
	109/12	41	1	2.44%		

結論: (1)研發紀錄簿應依照研發記錄簿使用說明詳實記載。

(2)若以工作週報取代研發記錄簿之撰寫應以其單位(或個人)工作性質與智慧財產相關研發內容較無關者為限。

(3)後續觀察追蹤改善研發紀錄簿改善進度。

三、追蹤事項：

研發紀錄簿：

1. 持續會同技資中心查核研發紀錄簿及後續改善。

2. 請技資中心研討是否修訂研發記錄簿使用說明規則。