

# 福邦證券股份有限公司

## 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 平時內部稽核得視實際需要，隨時以電話、電子郵件等方式與獨立董事聯繫；獨立董事對於欲較深入了解之事件，亦不定期以電話詢問稽核主管，溝通情形良好。
2. 本公司獨立董事除按月收到稽核報告核閱明細外，稽核主管亦於座談會或審計委員會中，向獨立董事進行母子公司業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
3. 獨立董事與內部稽核至少每年舉行二次座談會，就本公司內外部稽核查核主要查核意見等議題進行充分溝通及作成紀錄。
4. 本公司審計委員會是由全體獨立董事組成，內部稽核主管至少每季向審計委員會報告稽核業務執行情形，其內容包括業務稽核執行情形、內部作業事項、內外部稽核查核檢查意見及其改善辦理情形等；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
5. 114 年度歷次溝通情形摘要：

| 日期／名稱                       | 出席人員                                     | 溝通事項                                | 溝通結果                                                                       |
|-----------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 114/05/07<br>獨董與稽核主管<br>座談會 | 獨立董事羅能清<br>獨立董事許美麗<br>獨立董事吳中純<br>稽核主管黃婉珍 | 1. 稽核執行情形報告。<br>2. 近期內部控制制度修訂及查核報告。 | 羅能清獨立董事建議：資安已是未來重點，請稽核同仁多著墨。<br><br>辦理情形：已依建議加強查核。                         |
| 114/10/29<br>獨董與稽核主管<br>座談會 | 獨立董事羅能清<br>獨立董事許美麗<br>獨立董事吳中純<br>稽核主管黃婉珍 | 1. 稽核執行情形報告。<br>2. 近期內部控制制度修訂及查核報告。 | 羅能清獨立董事建議：對分公司業務相關及新進人員，宜加強教育訓練與溝通，以有效降低作業缺失頻率。<br><br>辦理情形：已依建議加強教育訓練與溝通。 |