

獨立董事溝通情形

一、獨立董事、內部稽核主管及會計師之溝通政策

1. 獨立董事與會計師至少每年一次定期會議，會計師就本公司財務狀況、子公司財務、整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通;若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
2. 委任專業會計審核本公司財務報表，並出具查核意見書報告獨立董事參酌。
3. 內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告;若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

二、歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要:

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
3/18	本公司總稽核、會計主管及簽證會計師座談會議	1.會計師就 2018 年財務及損益情形進行說明，並針對部分會計原則適用問題進行討論。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	依建議事項辦理。

三、歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要:

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
3/18	審計委員會	1. 針對本公司一〇七年度稽核計畫執行情形報告。 2. 內部稽核主管就一〇七年度內部控制制度自行評估結果進行說明。 3. 針對內部控制制度聲明書相關文字敘述進行討論。出具一〇七年度「內部控制制度聲明」。	1. 依建議事項辦理 2. 同意出具本公司一〇七年度「內部控制制度聲明」 3. 經審議後，送董事會決議。
6/24	審計委員會	1. 討論修訂本公司證券業務之內部控制制度、內部稽核制度、查核明細表與工作底稿。 2. 討論修訂本公司期貨交易輔助業務之內部控制制度、內部稽核制度、查核明細表與工作底稿。 2. 內部稽核主管就一〇八年第一季內部稽核情形進行說明。	1. 依建議事項辦理 2. 經審議後，送董事會決議。

8/19	審計委員會	1.討論修訂本公司證券業務之內部控制制度、內部稽核制度、查核明細表與工作底稿。 2.內部稽核主管就一〇八年第二季內部稽核情形進行說明。	1.依建議事項辦理 2.經審議後，送董事會決議。
------	-------	---	--