COASTER INTERNAITON CO., LTD
獨立董事與會計師之溝通
Communication between Independent Director and CPA

- 稽核處應於每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告予獨立董事，獨立董事可隨時透過電子郵件、電話方式與本公司稽核主管聯繫。
- 本公司稽核主管列席定期召開之審計委員會，就本公司每季稽核作業執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提出報告及討論。
- 如有獨立董事要求，本公司稽核處應就稽核報告事項提供進一步說明及資料或執行專案查核作業。

日期	溝通事項	溝通結果
2018/08/10 第 2 屆第 1 次審計委員會	2018 年第二季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
2018/11/09 第 2 屆第 2 次審計委員會	2018 年第三季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	提報 2019 年度內部稽核計畫	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 3 次董事會決議
	提報本集團「內部控制制度」修訂相關「資產租賃作業」條文	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 3 次董事會決議
2019/03/28 第 2 屆第 3 次審計委員會	2018 年第四季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	提報 2018 年度內部控制聲明書	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 4 次董事會決議
	修訂集團「取得或處分資產處理程序」、「衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 4 次董事會決議
2019/05/10 第 2 屆第 4 次審計委員會	2019 年第一季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
2019/08/07 第 2 屆第 5 次審計委員會	2019 年第二季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	提報內部控制制度修訂	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 6 次董事會決議

COASTER INTERNAITON CO., LTD
獨立董事與會計師之溝通
Communication between Independent Director and CPA

日期	溝通事項	溝通結果
2019/11/08 第 2 屆第 6 次審計委員會	2019 年第三季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	提報 2020 年度內部稽核計畫	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 7 次董事會決議
2020/03/27 第 2 屆第 7 次審計委員會	2019 年第四季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	2019 年度內部控制聲明書	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 8 次董事會決議
2020/05/15 第 2 屆第 8 次審計委員會	2020 年第一季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
2020/05/28 第 2 屆第 9 次審計委員會	無	無
2020/08/07 第 2 屆第 10 次審計委員會	2020 年第二季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	修正本公司財務報表編製流程之「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 11 次董事會決議
2020/11/13 第 2 屆第 11 次審計委員會	2020 年第三季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	提報 2021 年度內部稽核計畫	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 12 次董事會決議
2021/03/23 第 2 屆第 12 次審計委員會	2020 年第四季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	訂定稽核人員任免辦法	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 13 次董事會決議
	2020 年度內部控制聲明書	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 13 次董事會決議
	修訂核決權限表	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 13 次董事會決議

COASTER INTERNAITON CO., LTD
獨立董事與會計師之溝通
Communication between Independent Director and CPA

日期	溝通事項	溝通結果
2021/05/12 第 2 屆第 13 次審計委員會	2021 年第一季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
2021/08/27 第 3 屆第 1 次審計委員會	2021 年第 2 季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	重要子公司 COA, Inc.修訂核決權限表	獨立董事無建議 經審議後，送第 3 屆第 2 次董事會決議
2021/11/10 第 3 屆第 2 次審計委員會	2021 年第 2 季內部稽核業務報告	獨立董事無建議，提董事會報告
	提報 2022 年度內部稽核計畫	獨立董事無建議 經審議後，送第 3 屆第 3 次董事會決議