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

- 會計師依審計準則公報第三十九號「與受查治理單位之溝通」規定，於規劃及完成階段每季就本公司合併財務報告查核或核閱之治理事項，彙列資訊與審計委員會進行書面或當面溝通。

日期	溝通事項	溝通結果
2018/08/10 第 2 屆第 1 次審計委員會	會計師就 2018 年第 2 季核閱後之合併財務報表內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 2 次董事會決議
2018/11/09 第 2 屆第 2 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2018 年第 3 季核閱後之合併財報內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 2 屆第 3 次董事會報告
2019/03/28 第 2 屆第 3 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2018 年度查核後合併財務報表內容、查核重大發現（包含調整分錄及內部控制顯著缺失等）、關鍵查核事項及查核報告內容進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	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	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2019 年第 1 季核閱後之合併財報內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 2 屆第 5 次董事會報告
2019/08/07 第 2 屆第 5 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所曾惠瑾會計師就 2019 年第 2 季核閱後之合併財報內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 經審議後，送第 2 屆第 6 次董事會決議
2019/11/08 第 2 屆第 6 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所曾惠瑾會計師就 2019 年第 3 季核閱後之合併財報內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 2 屆第 7 次董事會報告
2020/03/27 第 2 屆第 7 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2019 年度查核後合併財務報表內容、查核重大發現（包含調整分錄及內部控制顯著缺失等）、關鍵查核事項及查核報告內容進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	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	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2020 年第 1 季核閱後之合併財報內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 2 屆第 9 次董事會報告
2020/05/28 第 2 屆第 9 次審計委員會	本次無與會計師進行溝通事項	無
2020/08/07	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2020 年第 2 季核閱後之合併財報內	獨立董事無建議

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
第 2 屆第 10 次審計委員會	容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	經審議後，送第 2 屆第 11 次董事會決議
2020/11/13 審計委員會會前會	依臺證上二字第 1091703574 號來函，為達成自行編製財務報告目標，公司應供具體調整計畫並按季提報董事會，並於 2021 年 9 月底前向臺灣證券交易所函報追蹤改善結果及會計師意見，有關公司目前財報編製情形及所提之具體計畫與獨立董事進行討論	獨立董事無建議 請公司管理階層依規定辦理
2020/11/13 第 2 屆第 11 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2020 年第 3 季核閱後之合併財報內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 2 屆第 12 次董事會報告
2021/03/23 第 2 屆第 12 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師就 2020 年度查核後之合併財報內容、查核意見報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 2 屆第 13 次董事會決議
2021/05/12 第 2 屆第 13 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所潘慧玲會計師就 2021 年第 1 季核閱後之合併財報內容、核閱報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 2 屆第 14 次董事會報告
2021/08/27 第 3 屆第 1 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師就 2021 年第 2 季查核後之合併財報內容、查核意見報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 3 屆第 1 次董事會決議
2021/11/10 第 3 屆第 2 次審計委員會	資誠聯合會計師事務所鄧聖偉會計師就 2021 年第 3 季查核後之合併財報內容、查核意見報告進行說明，並回答及討論有關與會人員所提問題	獨立董事無建議 提第 3 屆第 2 次董事會報告