COASTER INTERNAITON CO., LTD
審計委員會 Audit Committee

- 年度工作重點

年度	主要工作項目	提案及決議
2018	財務報表之允當表達	討論案：2018/08/10 通過 2018 年第二季合併財務報表 報告案：2018/11/09 知悉 2018 年第三季合併財務報表
	內部控制制度之有效實施	討論案：2018/11/09 通過 2019 年度內部稽核計畫 討論案：2018/11/09 通過內部控制制度修訂「資產租賃作業」相關條文
	相關法令及規則之遵循 -依證券交易法第十四條之五第一項第六款：重大資金貸與、背書或提供保證	討論案：2018/08/10 通過資金貸與 COA, Inc.美金 300 萬元(上限) 討論案：2018/08/10 通過資金貸與 COA Asia, Inc.美金 300 萬元(上限)
2019	財務報表之允當表達	討論案：2019/03/28 通過 2018 年度合併財務報表 報告案：2019/05/10 知悉 2019 年第一季合併財務報表 討論案：2019/08/07 通過 2019 年第二季合併財務報表 報告案：2019/11/08 知悉 2019 年第三季合併財務報表
	簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效	討論案:2019/03/28 通過簽證會計師(資誠聯合會計師事務所 潘慧玲會計師及曾惠瑾會計師)之獨立性及適任性評估暨服務公費 討論案：2019/11/08 通過 2019 年度會計師公費調整案
	內部控制制度之有效實施	討論案：2019/03/28 通過 2018 年度內部控制制度聲明書 討論案：2019/03/28 通過修訂「取得處分資產處理程序」、「衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」 討論案：2019/08/07 通過內部控制制度修訂 討論案：2019/11/08 通過 2020 年度內部稽核計畫
	相關法令及規則之遵循 -依證券交易法第十四條之五第一項第六款：重大資金貸與、背書或提供保證	討論案:2019/05/10 通過延展 COA Asia, Inc.提供資金貸與 COA, Inc..美金額度 500 萬元 討論案：2019/08/07 通過資金貸與 COA Inc.美金 300 萬元(上限)

COASTER INTERNAITON CO., LTD
審計委員會 Audit Committee

年度	主要工作項目	提案及決議
		討論案：2019/11/08 通過 COA, Inc.向關係人申請授信額度
	相關法令及規則之遵循 -依公司法第 219 條：對董事會編造提出股東會之各種表冊應予查核，並報告意閌於股東會(審計委員會準用)	討論案：2019/03/28 通過 2018 年度營業報告書 討論案：2019/03/28 通過 2018 年度盈虧撥補
2020	財務報表之允當表達	討論案：2020/03/27 通過 2019 年度合併財務報表 報告案：2020/05/15 知悉 2020 年第一季合併財務報表 討論案：2020/08/07 通過 2020 年第二季合併財務報表 報告案：2020/11/13 知悉 2020 年第三季合併財務報表
	簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效	討論案:2020/03/27 通過簽證會計師(資誠聯合會計師事務所 潘慧玲會計師及鄧聖偉會計師)之獨立性及適任性評估暨服務公費
	內部控制制度之有效實施	討論案：2020/03/27 通過 2019 年度內部控制制度聲明書 討論案：2020/08/07 通過修訂財報編製流程之「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」 討論案：2020/11/13 通過 2021 年度內部稽核計畫 討論案：2020/11/13 通過子公司 COA, Inc.內部控制制度修訂
	相關法令及規則之遵循 -依證券交易法第十四條之五第一項第六款：重大資金貸與、背書或提供保證	討論案：2020/05/15 通過 COA Asia, Inc.提供資金貸與 COA, Inc..美金額度 600 萬元 討論案：2020/05/15 通過 COA, Inc.變更本公司關係人授信額度 討論案：2020/05/28 通過 COA, Inc.向本公司關係人申請融資額度 討論案：2020/08/07 通過資金貸與 COA, Inc.美金 200 萬元(上限)
	相關法令及規則之遵循 -依公司法第 219 條：對董事會編造提出股東會之各種表冊應予查核，並報告意閌於股東會(審計委員會準用)	討論案：2020/03/27 通過 2019 年度營業報告書 討論案：2020/03/27 通過 2019 年度盈虧撥補

COASTER INTERNAITON CO., LTD
審計委員會 Audit Committee

年度	主要工作項目	提案及決議
	其他	討論案：2020/11/13 通過 2021 年度營運計畫及預算
2021	財務報表之允當表達	討論案：2021/3/23 通過 2020 年度合併財務報表 報告案：2021/05/12 知悉 2021 年第一季合併財務報表 討論案：2021/08/27 通過 2021 年第二季合併財務報表 討論案：2021/11/10 通過 2021 年第三季合併財務報表
	簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效	討論案:2021/03/23 通過簽證會計師(資誠聯合會計師事務所 潘慧玲會計師及鄧聖偉會計師)之獨立性及適任性評估暨服務公費
	內部控制制度之有效實施	討論案：2021/03/23 通過 2020 年度內部控制制度聲明書 討論案：2021/03/23 通過修訂核決權限表 討論案：2021/08/27 通過 COA, Inc.修訂核決權限表 討論案：2021/11/10 通過 2022 年度內部稽核計畫
	相關法令及規則之遵循 -依證券交易法第十四條之五第一項第六款：重大資金貸與、背書或提供保證	討論案：2021/05/12 通過 COA Asia, Inc.提供資金貸與 COA, Inc..美金額度 600 萬元 討論案：2021/08/27 通過資金貸與美金 200 萬元予 COA, Inc.
	相關法令及規則之遵循 -依證券交易法第十四條之五第一項第七款：募集、發行或私募具有股權性質之有價證券	討論案：2021/05/12 通過註銷本公司第一次自市場買回之股份案
	相關法令及規則之遵循 -依公司法第 219 條：對董事會編造提出股東會之各種表冊應予查核，並報告意閌於股東會(審計委員會準用)	討論案：2021/03/23 通過 2020 年度營業報告書 討論案：2021/03/23 通過 2020 年度盈餘分派/虧損撥補
	其他	討論案：2021/03/23 通過稽核人員任免辦法 討論案：2021/11/10 通過 2022 年度營運計畫及預算