

益航股份有限公司

內部稽核主管與獨立董事雙向溝通會議

出席簽到簿

開會時間：中華民國 112 年 5 月 15 日(星期一) 下午 1 時 30 分

開會地點：台北市復興南路二段 237 號 14 樓本公司會議室

出席獨立董事：

委員姓名	簽名
趙增平	親訊會議
楊榮宗	親訊會議
雷炳森	親訊會議

出席內部稽核主管：

簽名

李維信	李維信
-----	-----



益航股份有限公司

內部稽核主管與獨立董事雙向溝通會議

議事錄

時間：中華民國 一一二年五月十五日(星期一)下午 1 時 30 分

地點：台北市復興南路二段二三七號十四樓本公司會議室

出席者：

本公司獨立董事：趙增平先生、楊榮宗先生、雷炳森先生。

本公司內部稽核主管：李維信先生。

會議結論：

內部稽核主管與獨立董事就內部稽核作業做了充分溝通，並達成共識，無異議。

獨立董事：

趙增平
楊榮宗
雷炳森
} 親訊會議

內部稽核主管：

李維信

會議時間：13:30 ~ 14:30

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通紀錄

日期	審計委員會議 屆次	項次	重要決議事項	執行情形
113/2/15	第三屆第八次	1	報告113年1月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
113/2/2	第三屆第七次	1	通過擬修訂本公司「職務授權及代理人管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過。
113/1/17	第三屆第六次	2	報告112年11、12月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		1	報告112年10月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
112/12/18	第三屆第五次	9	通過修訂益航股份有限公司「電子計算機處理」中之「資訊單位部門之功能及職責劃分」之規範。	無異議照案通過。
		10	通過本公司113年度內部稽核年度稽核計畫。	無異議照案通過。
112/11/13	第三屆第四次	2	報告112年9月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
112/10/20	第三屆第三次	3	報告112年7、8月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
112/9/19	第三屆第二次		本次審計委員會 無 內部稽核議案	
112/8/14	第三屆第一次	5	報告112年5、6月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
112/6/8	第二屆第三十五次	1	報告112年3、4月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
112/5/15	第二屆第三十四次		本次審計委員會 無 內部稽核議案	
112/5/15	內部稽核主管與獨立董事雙向溝通會議			經討論後無異議。
		1	子公司監督與管理現況報告及稽核重點說明	
112/4/28	第二屆第三十三次	2	報告112年3月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
			通過擬增訂益航股份有限公司「關係人相互間財務業務相關作業程序」，並修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」中關係人交易之管理、公開資訊申報相關作業之控制等作業內容及增訂11家船舶公司之「取得或處分資產作業程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」。	無異議照案通過。
112/3/31	第二屆第三十二次	2	報告112年2月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		4	報告112年2月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
112/3/16	第二屆第三十一次	6	通過擬出具本公司111年度之「內部控制制度聲明書」。	無異議照案通過。
112/2/23	第二屆第三十次	2	報告112年1月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
112/1/16	第二屆第二十九次	3	報告111年11、12月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		1	報告111年10月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通紀錄

日期	審計委員會議 屆次 / 項次	重要決議事項	執行情形
111/12/15	第二屆第二十八次	4 通過擬修訂本公司「內部控制制度-其他管理制度」、「內部稽核實施細則-其他管理制度」及增訂「內部重大資訊處理作業程序」條文案。	無異議照案通過。
		2 報告111年9月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
111/11/11	第二屆第二十七次	4 通過本公司112年度內部稽核年度稽核計畫案。	無異議照案通過。
		5 通過擬修正子公司友成融資租賃有限公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。	無異議照案通過。
111/11/11	內部稽核主管與獨立董事雙向溝通會議		經討論後無異議。
	1	112年稽核計畫說明及預計查核重點說明	
	2	111年內部控制制度自行評估作業說明	
	3	子公司監督與管理作業重點討論	
	4	其他	
111/10/14	第二屆第二十六次	1 報告111年7、8月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		3 通過擬修訂本公司「職務授權及代理人管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過。
		3 報告111年6月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
111/8/12	第二屆第二十五次	4 通過擬修正本公司直間接持有百分之百子公司之「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	無異議照案通過。
111/6/24	第二屆第二十四次	1 報告111年4、5月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
111/4/22	第二屆第二十二次	1 報告111年3月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		3 報告111年2月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
111/3/30	第二屆第二十一次	4 通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	無異議照案通過。
		1 報告111年1月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
111/2/25	第二屆第二十次	2 通過修訂本公司「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」、「職務授權及代理人管理辦法」、「印鑑使用管理辦法」及「財產管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過。

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通紀錄

日期	審計委員會議 屆次	項次	重要決議事項	執行情形
		3	通過本公司110年度之「內部控制制度聲明書」案。	無異議照案通過。
111/1/21	第二屆第十九次	1	報告110年12月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
110/12/20		內部稽核主管與獨立董事雙向溝通會議		經討論及溝通後無異議。
		1	111年稽核作業說明及預計查核重點討論	
		2	110年內控自評作業執行重點說明	
		3	子公司監督與管理重點討論	
		4	其他	
110/12/20	第二屆第十八次	1	報告110年10、11月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		1	報告110年8、9月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
110/11/15	第二屆第十七次	2	通過修訂內部稽核實施細則總說明中稽核人員之任免規定案。	無異議照案通過。
		3	通過本公司111年度內部稽核年度稽核計畫案。	無異議照案通過。
110/8/16	第二屆第十五次	1	報告110年6、7月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
110/6/25	第二屆第十二次	1	報告110年4、5月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
110/5/13	第二屆第十一次	1	報告110年3月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		2	通過擬修正各子公司「資金貸與他人處理程序」部分條文案。	無異議照案通過。
110/3/31	第二屆第十次	1	通過擬修正本公司「職務授權及代理人管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過。
		1	報告110年1、2月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
110/3/16	第二屆第九次	2	通過擬出具本公司109年度之「內部控制制度聲明書」案。	無異議照案通過。
		3	通過修訂內部稽核實施細則總說明中稽核人員之任免規定案。	無異議照案通過。
		1	報告109年12月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通紀錄

日期	審計委員會 屆次 / 項次	重要決議事項	執行情形
110/1/22	第二屆第八次	2 報告107及105年度內部控制專案審查建議及 缺失事項追蹤查核結果案。	已完成107年及105年內控 專案審查複檢作業，並函 報證交所結案。
		3 通過擬修正本公司「不動產、廠房及設備循 環」及「財產管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過。
109/12/22	第二屆第七次	1 報告109年10、11月內部稽核業務執行情形 案。	無異議照案通過。
109/11/12	第二屆第六次	1 通過本公司110年度內部稽核年度稽核計畫 案。	無異議照案通過。
109/10/28	第二屆第五次	1 報告報告109年9月內部稽核業務執行情形 案。	無異議照案通過。
		1 報告109年7、8月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
109/9/30	第二屆第四次	2 通過擬將107年度特定範圍之內部控制制度 專案審查缺失複檢作業予以延期案。	因會計師審查人力調派不 足，故向公司請求第三 季、第四季合併辦理。
		3 通過擬修正各子公司「資金貸與他人處理程 序」及益航公司內部控制制度「其他管理制 度」及部分條文案。	無異議照案通過。
109/8/13	第二屆第三次	1 通過擬修正本公司內部控制制度「融資循 環」及「其他管理制度」部分條文案。	無異議照案通過。
		1 報告109年6月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
109/7/24	第二屆第二次	2 提報內部控制專案審查建議及缺失事項追蹤 查核結果案。	尚有少數內控制度待修正 ，於規定時間內完成。
		1 報告109年4~5月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
109/6/12	第一屆第四十四次	2 通過擬訂定本公司直間接持有百分之百子公 司益場投資股份有限公司之「取得或處分資 產處理程序」、「背書保證作業程序」及 「資金貸與他人作業程序」作業程序案。	無異議照案通過。
		1 報告109年3月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
109/4/28	第一屆第四十二次	2 通過擬修正本公司直間接持有百分之百子公 司之「取得或處分資產處理程序」、「背書 保證作業程序」及「資金貸與他人作業程 序」部分條文案。	無異議照案通過。
		1 報告108年12月及109年1~2月內部稽核業務執 行情形案。	無異議照案通過。
		2 通過將107年度特定範圍之內部控制制度專 案審查缺失複檢作業予以延期案。	因疫情關係，准予延期內 控專案複檢作業。
109/3/30	第一屆第四十一次	3 通過出具本公司108年度之「內部控制制度 聲明書」案。	無異議照案通過。

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通紀錄

日期	審計委員會 屆次 / 項次	重要決議事項	執行情形
		4 通過修正本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。	無異議照案通過。
		5 通過修正本公司「背書保證作業程序」部分條文案。	無異議照案通過。
		6 通過修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	無異議照案通過。
109/1/17	第一屆第三十九次	1 報告108年11月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
		2 通過修正本公司內部控制制度「投資循環」部分條文案。	無異議照案通過。
		1 報告108年10、11月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
108/12/20	第一屆第三十八次	2 提報內部控制專案審查建議及缺失事項追蹤查核結果案。	還有些待改善的情形，請稽核單位持續追蹤。
		3 通過本公司109年度內部稽核年度稽核計畫案。	無異議照案通過。
108/11/13	第一屆第三十七次	1 報告108年9月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
108/9/12	第一屆第三十四次	1 報告108年8月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
		1 報告108年7月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
108/8/30	第一屆第三十三次	2 報告本公司委託非簽證會計師進行107年度特定範圍之內部控制制度專案審查案。	建議針對管理階層關給予的寶貴意見，希望在8月底、12月底需完成修改的部分，麻煩稽核注意改善限期，並於一季提報董事會說明執行情況。
108/8/12	第一屆第三十二次	1 報告108年6月內部稽核業務執行情形案。	無異議照案通過。
108/6/27	第一屆第三十次	1 報告108年4、5月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
108/5/14	第一屆第二十九次	1 報告108年3月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
108/4/26	第一屆第二十八次	1 報告108年2月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通紀錄

日期	審計委員會議 屆次	項次	重要決議事項	執行情形
108/3/28	第一屆第二十六次	1	報告108年1月至2月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
		2	通過擬出具本公司107年度之「內部控制制度聲明書」。	無異議照案通過。
108/2/27	第一屆第二十五次	1	報告專案審查追蹤查核及108年1月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。
108/1/28	第一屆第二十四次	1	報告107年11月至12月內部稽核業務執行情形。	無異議照案通過。