

獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1.本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會會前會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其異常事項改善追蹤情形說明。

2.稽核主管與獨立董事隨時得視需要直接互相聯繫，溝通管道暢通。

獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

| 會議日期 | 溝通重點 | 建議及結果 |
|-----------|---|--|
| 111.01.14 | 1.說明依風險評估結果所擬訂之 111 年度稽核計畫。 2.說明法令的變動及對正德海運之影響。 | 1.審議後照案通過。 2.同意洽悉。 |
| 111.03.04 | 1.報告 110 年第四季及 111 年第一季稽核業務執行報告。 2.說明 110 年內部控制制度聲明書。 3.說明法令的變動及對正德海運之影響。 | 1.同意洽悉。 2.審議後照案通過。 3.同意洽悉。 |
| 111.05.06 | 1.報告 111 年第一季及第二季稽核業務執行報告。 2.說明法令的變動及對正德海運之影響。 | 1.審議後照案通過。 2.同意洽悉。 |
| 111.12.23 | 1.報告 111 年第四季稽核業務執行情形及第三季查核缺失改善追蹤報告。 2.說明依風險評估結果所擬訂之 112 年度稽核計畫。 3.說明法令的變動及對正德海運之影響。 4.說明「溫室氣體盤查溫室氣體盤查及查證時程計畫案」及「2022 年 ESG 報告書工作規畫時程案」執行進度按季追蹤情形。 | 1.同意洽悉。 2.審議後照案通過。 3.同意洽悉。 4.同意洽悉。 |
| 112.03.03 | 1.報告 111 年第四季及 112 年第一季稽核業務執行報告。 2.111 年度內控自評結果報告 3.111 年度內部控制制度聲明書。 4.說明本公司修訂內部控制相關之政策與程序。 5.說明最近期法令的變動及對正德海運之影響。 6.說明最近一年法令的變動，其中攸關資本額超過 20 億以上，112 年應辦理事項。 7.說明「溫室氣體盤查溫室氣體盤查及查證時程計畫案」及「2022 年 ESG 報告書工作規畫時程案」執行進度按季追蹤情形。 | 1.同意洽悉。 2.審議後照案通過。 3.審議後照案通過。 4.審議後照案通過。 5.同意洽悉。 6.同意洽悉。 7.同意洽悉。 |