

美吾華股份有限公司

一一四年度風險管理之執行情形報告

本公司風險管理係透過風險辨識、衡量、監督、控管及揭露報告之程序，掌握作業風險之範疇並採行適當措施，確保管理相關作業風險；依本公司所面臨的風險範疇，一一四年度重要風險管理運作情形報告如下：

一、營運風險：

確保生產運作穩定順暢，致力開發新供應商及代工廠，掌握原物料穩定性，提升對突發供貨的應變。因應公司未來發展，建造符合「化妝品優良製造準則 (GMP)」及「EEWH 綠建築標章」現代化之美妝品製造綠色工廠；本年度無發生作業風險(物料短缺或生產排程不當等)、產品品質風險、工安事故，無因傳染病導致工廠停工進而影響公司正常營運，唯 114 年 5 月收到勞動檢查機關裁罰六萬元，裝有化學品容器未張貼完整中文標示，已全面清查化學品標示，114 年 7 月勞檢處至工廠進行複檢，複檢通過。

二、財務風險：

依營運需求，規劃長短期資金配置及籌集，使調度資金無虞，滿足公司經營需要，並控制資金風險。閒置資金運用符合法令，且不低於定存利率；全年外幣付款產生的淨兌換損失不超過營業利益 0.5%(達成年度 KPI 目標)，做好匯率風險管理；每月催收逾期帳款與追蹤，應收帳款呆帳率 < 0.5%(達成年度 KPI 目標)，收款與信用管理完善。

三、策略風險：

由各權責部門運用風險控制，制訂公司營運策略及年度預算，商討決策投資方向及業務績效等，依營運策略追蹤及管控目標設定之達成率情形並檢討改善；並依照本公司內部控制制度處理準則辦理，適時修訂內部控制制度及相關管理程序；董事會及管理階層定期檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議。

四、危害風險：

確實執行危害辨識及風險評估，以降低危害風險。落實人員安全衛生教育訓練，改善現場設備防護性。

五、法律風險：

確實依法遵循，無違反相關法令及裁罰，智財保護適時註冊，以公司利益審查合約，規避不周條款、疏漏等其他因素，避免造成公司財務、業務或商譽損失之風險。

六、資訊安全風險：

重要主機可用度 100%(達成年度 KPI>99.9%目標)，未發生非預期服務中斷；網路連線可用度>99.93%(達成年度 KPI>99.9%目標)；未發生系統入侵及資料破壞事件；資料備份經過還原測試可用度達 100%(達成年度 KPI>100%目標)；提供電腦給同仁使用前，皆已 100%(達成年度 KPI>100%目標)安裝防毒軟體；機密資料存放電腦，系統自動將資料夾內檔案加密。