



The Collagen & HA Company

2023年風險管理執行情形
稽核室

陳威州

2023/12/18

- 法令遵循(內控內稽)
- 風險管理
- 環境氣候風險

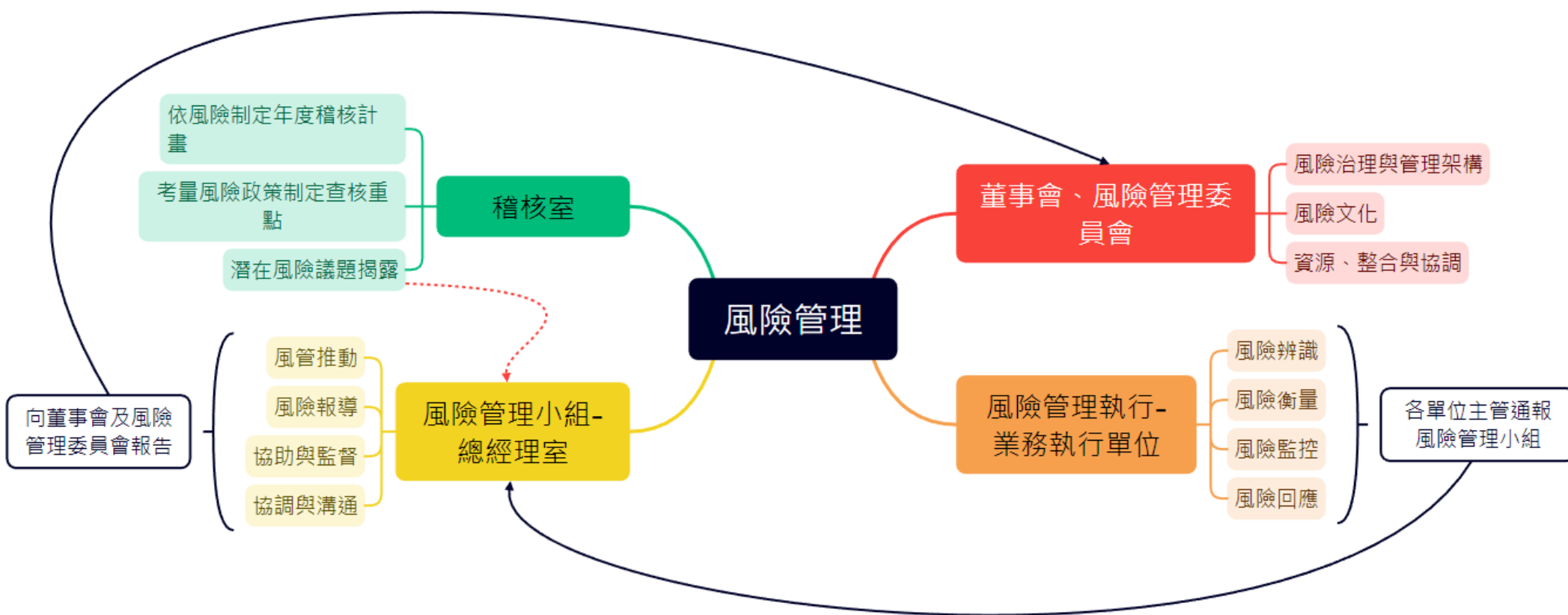
法令遵循(內控制度)

主管機關針對內控查檢項目主要共計12項，稽核室於2022年底檢視時，發現2項需改善，其餘10項則依法令規定執行，稽核室針對2項須改善項目已協助改善完成。

主管機關內控制度查核重點

項目	2022年底檢視結果	2023年執行結果
年度稽核計畫	未將「適用國際財務報導準則之管理、會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」納入財務報表編製流程之稽核項目。	已完成 2023年稽核計畫已調整，且本年度查核亦設計會計專業判斷程序等檢核點。
子公司監督管理	子公司未無內部控制制度(含內部稽核實施細則)及年度稽核計畫	已完成 1. 8/1完成內控制度建立。 2. 8/28上簽並於8/30經董事長核准 3. 11/1通過子公司董事會。

依風險管理辦法執行，稽核室揭露須注意風險事件時，管理小組均指示執行單位辦理。



環境氣候風險

- 碳管理
 - ✓ 已於2023年10月完成2022年碳盤查，預計12月中旬取得ISO14064-1:2018證書。
- 優先採購節能減碳機器設備
 - ✓ 2023年9月完成冰水主機加裝變頻控制。
 - ✓ 2023年9月完成全公司燈具汰換成LED燈。
- 持續推動宣導節能、節水政策
 - ✓ 隨時公告宣導提醒同仁隨手關燈關冷氣、下班時電腦關機。
 - ✓ 各樓層梯間防火門保持關閉。
 - ✓ 碼頭鐵捲門保持關閉。

報告完畢，敬請委員指教