

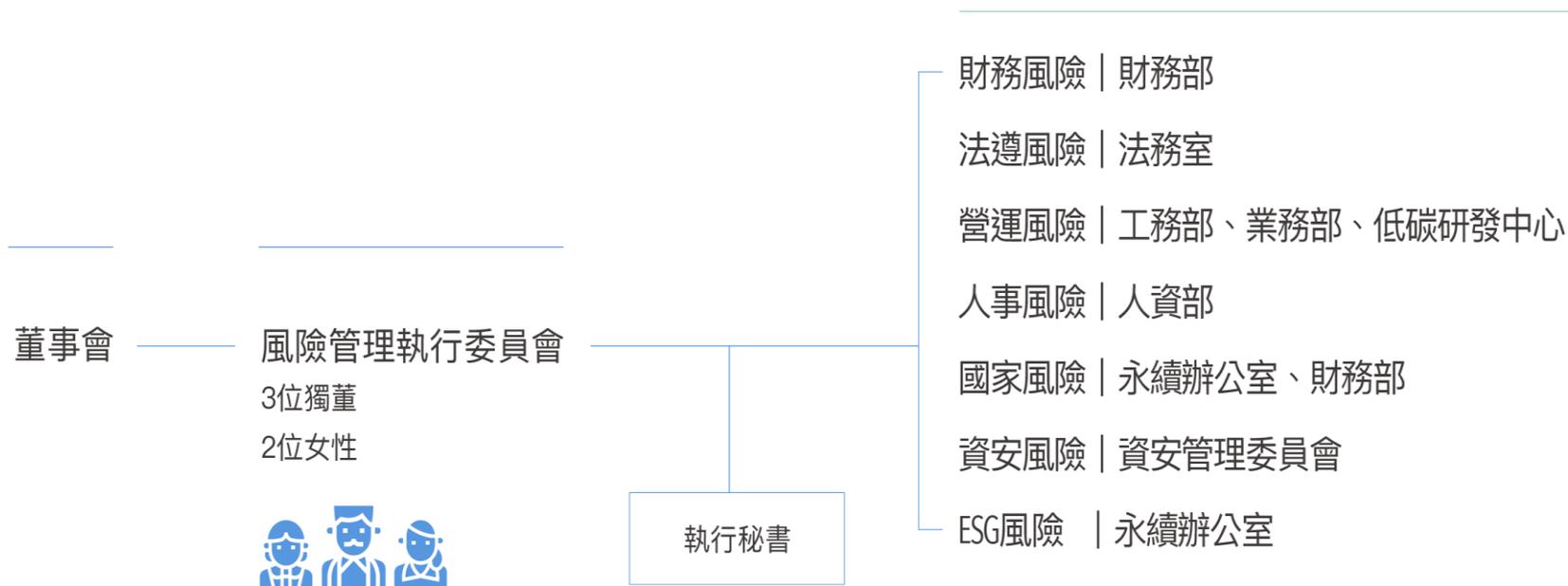
風險管理

- 政策

台泥 2020 年 8 月 11 日董事會通過制定**風險管理政策與原則**，以強化台泥企業團公司治理、建立健全之風險管理作業，將各項業務可能產生之風險控制在可承受之範圍內，達成風險與報酬合理化目標。

- 組織架構

2020 年 5 月成立直屬董事會的**風險管理執行委員會**，2021 年重新改選，新增法律背景成員，現由 3 位委員組成，皆為獨立董事且皆具有風險管理背景，其中 2 位為女性。



- **風險管理流程**

台泥企業團依據業務範疇，進行七大面向風險鑑別與分析；風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃。每年由風險管理執行委員會，向董事會提出風險控管報告。

- **運作情形**

會議日期	會議重點	會議結果	出席情形
2021年8月10日	<ul style="list-style-type: none"> ● 推選召集人 	全體出席委員一致推選林秀玲委員擔任會議主席及召集人	三位委員均出席
2021年11月8日	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告本公司於營運、財務、國家、法遵、ESG、人事及資安七大面向之主要風險辨識矩陣年度更新情況 ● 報告本公司「氣候相關財務揭露 (TCFD) 專案」執行成果 ● 報告本公司導入 ISO 37001 反賄賂管理系統相關內容 	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告事項皆洽悉 ● 呈送至 2021 年 11 月 11 日董事會報告 	三位委員均出席
2022年8月5日	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告本公司風險辨識矩陣更新狀況，因應戰爭、地緣政治、能源轉型與人口結構等，對於營運之衝擊與減緩策略進行報告 	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告事項皆洽悉 ● 呈送至 2022 年 8 月 10 日董事會報告 	三位委員均出席
2023年3月24日	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告本公司於營運、財務、國家、法遵、ESG、人事及資安七大面向之主要風險辨識矩陣年度更新情況 ● 報告為更明確落實風險執行管理委員會監督本公司氣候風險及機會，提報本公司『氣候相關績效指標與目標』 	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告事項皆洽悉 ● 呈送至 2023 年 3 月 24 日董事會報告 	三位委員均出席
2023年11月10日	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告本公司於營運、財務、國家、法遵、ESG、人事及資安七大面向之主要風險辨識矩陣更新及 113 年度台灣徵收碳費 114 年繳納可能衝擊 ● 擬提報本公司「112 年度氣候相關績效指標」截至本年度第三季止達成狀況 	<ul style="list-style-type: none"> ● 報告事項皆洽悉 ● 呈送至 2023 年 11 月 10 日董事會報告 	三位委員均出席

• 氣候變遷轉型與新興風險*

項目	衝擊	減緩策略
<p>低碳技術、設備與管理成本投入</p> <hr/> <p>碳排總量與碳交易、碳費及碳稅制度</p>	<p>資本支出 營運成本</p>	<p>建立 SBT，長期邁向碳中和導入替代原燃料、工藝改善、餘熱發電、碳捕獲、再生能源、碳匯造林等七大策略建設再生資源利用中心及廢棄物協同處理工程建設，增加替代原料、生質燃料使用碳排放強度績效列入考核</p>
<p>再生能源法規與採購</p> <hr/> <p>和平電廠除役</p>	<p>資本支出 營運成本 營收</p>	<p>轉投資潔淨能源與儲能事業，積極開發太陽能、生質能、地熱等新能源持續研發碳捕獲技術，長期規模化與經濟化電廠已規劃機組效能提升專案，擬分別於 2022 及 2024 年陸續完成兩部機組低壓汽機更新已規劃朝燃料轉型為生質能低碳排電廠，以木質顆粒 50% 以上，並以提升燃用合成氣比例為目標</p>
<p>公司形象衝擊</p>	<p>投資 募資 籌資</p>	<p>成立 ESG 專責部門定期與機構投資人 / 媒體溝通具體成效</p>
<p>生物多樣性 流失</p>	<p>環評要求提高，影響開採成本、生產製程和供應商管理 礦山開採屬不可逆行為，秉持「邊開採邊復育」原則並積極執行復育計畫，仍會對原始生態造成</p>	<p>秉持邊開採、邊復育的原則，逐步擴大復育範圍，並於殘壁、不開發區域持續造林，對於礦區周邊保留一定距離做為緩衝區，避免開發區域直接影響復育成果 100% 實施生物多樣性管理計</p>

COP15 聯合國生物多樣性大會，通過昆明 - 蒙特婁全球生物多樣性框架 (Kunming-Montreal Global Biodiversity Frame-work, GBF)，如同巴黎協定對氣候議題的重要意義，GBF 明確定調目標為：2030 年前扭轉生物多樣性流失，督促企業定期監測並揭露對自然的依賴與影響。另一方面，因開採導致原生植物被移除，可能增加外來種入侵風險，部分稀有的原生物種可能因生存環境遭受排擠導致滅絕，上述種種均為生物多樣性流失之重大風險

影響，而使台泥的公司形象、名譽受損，進而在投融資取得上較為困難

畫，並由保種中心或專業復育團隊進行教育訓練，教導台泥礦區同仁執行復育工作，另於礦區移植合適之植物物種 (喬木、灌木、地被) 最少 20 種，確保原生比例高於 60% 台泥持續針對礦區森林復育 (綠碳)、土壤研究 (黃碳) 與和平港建立珊瑚生態系或海藻床 (藍碳) 發展策略，增加固碳效率與增匯，減緩氣候變遷，展開全球唯一土壤物種研究「和平生態方舟計畫」十年期長期計畫，與土壤研究專家團隊進行創新生態系模擬、土壤長期監測研究及專才培養等工作

加入 GCCA、Business for Nature 和 BSCD 自然與生物多樣性倡議平台，確保掌握國際趨勢與新興生態保護策略加入 TNFD Pilot Plan，試導入 TNFD 架構，提早辨識風險與規畫因應策略

人口結構改變 - 勞動力短缺恐致缺工

根據美國中央情報局 (CIA) 的《世界概況》(The World Factbook) 統計，一般已開發國家的生育率，至少須達到約 2.00，才能維繫國家正常的發展與運作。經統計，2022 年台灣生育率僅 1.08，遠低於最低國際生育率標準。另根據 2022 年人口統計數據，台灣總人口數為 2,326 萬 4,640 人，連續 3 年負成長。其中，2022 全年新

勞動力供需失衡，致使企業營運受到影響，無法招募合適人力
面對未來多變情勢，企業多項轉型需求各項新領域人才，外部人才招聘與內部調整職能將增加整體人事成本

推出生育獎勵政策開展國際據點，招募國際人才持續優化薪資結構，增加薪資市場競爭力強化留任措施，包含人才發展、員工福利、激勵獎酬等深耕校園招募，提早掌握人力資源

生兒人數僅 13 萬 8986 人，是有統計數據以來的史上新低。與此同時，根據聯合國世衛組織定義，65 歲以上人口占總人口比率達到 7%、14% 及 20%，分別稱為高齡化社會、高齡社會及超高齡社會，我國國發會於 2022 年 8 月發布之報告指出，2026 年時台灣將成為「超高齡社會」。在少子化及既有勞動力逐漸高齡化的背景下，均突顯台灣勞動人口短缺，未來將面臨嚴重缺工風險，人才招募不易，致使企業人力面臨短缺
