2022 年 11 月 11 日第 17 屆第 3 次董事會 其他重要報告事項

2022 年度風險管理政策與程序報告

一、風險管理政策：安心、信賴、滿足

二、風險管理組織架構：

風險管理是從董事會與主管支持並由上而下的治理，與由下而上全員參與，以確保營運目標的達成。

三、風險的鑑別：

基於有限資源與相關法遵基礎，透過風險辨識、風險分析、風險衡量的工具以有效鑑別風險。本公司 2022 年之風險鑑別係延續 2021 年風險鑑別之基礎(主要係綜合「2019-2020 天仁茶業重大性議題分析」與安永永續新知(Jul 2020)「企業董事會與 CEO 認為未來 12 個月影響企業營運風險」前五大，經由群主管會出、列席主管議合後排序)，再參酌 PWC 2022 年台灣企業領袖調查中全球與台灣 CEO 對各項全球性威脅擔憂程度，經由群主管會議合後修正，並據以做為營運策略擬定的前提~

1. 法規變革：勞資議題、食安議題、永續議題(譬如:禁塑)、監管法規(譬如: 茶葉產地鑑別)，檢驗技術未技轉民間的情況下，政府計畫推行茶葉強制溯源已成本行業特定議題。
2. 不利的經濟情勢：通貨膨脹、疫情衝擊、地緣政治危機、國際海運失衡等，在俄烏衝突與兩岸關係不穩定的情況下，風險性更趨明顯與不可測。
3. 人事議題：勞資關係、少子化導致人才招募的困難與職涯發展與接班計畫。
4. 營運風險：由主要客戶、主要產品、主要通路、主要營點作為風險管理目標，並列入本行業特定議題「食安風險」。
5. 氣候風險：氣候對營運的影響包括極端氣候、水資源缺乏等，與 TCFD 議題。
6. 資通安全：數據資料與個資保護(顧客、員工)、網路資安、系

統維運。

7. 財務風險：全球通膨與美國強勢升息引發的利率、匯率風險。

四、風險管理流程：

有效鑑別風險後，由各權責部門運用風險控制與風險理財的處理方法，擬定因應對策，並定期檢視與向董事會報告，期流程如下：

五、結論：

1. 董事會與經營團隊須確保對於存在與潛在風險的管理工作兼具完整性、重大性與動態性，以建立具備足以應對新興風險的韌性。
2. 董事會與經營團隊應持續傾聽並與利害關係人互動，綜觀外部趨勢與內部議題，使風險管理流程保持完整性與有效性。
3. 董事會與經營團隊在 COVID-19 疫情衝擊的啟發下，應更關注在發展過程中發掘諸多內外部挑戰，能以積極、創新的觀念與作為，確保顧客、股東、同仁都能安心、信賴與滿足。