

力領科技股份有限公司
一一三年度推動風險管理執行情形報告

報告日期：113 年 12 月 18 日

➤**風險管理政策**

本公司風險管理政策及程序係依照公司整體營運方針來定義各類風險，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，以增加股東價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

➤**風險管理組織架構與職責**

本公司風險管理組織架構與職責，應包含風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監督與審查機制五大要素，各要素執行程序與方法如下：

一、董事會：

本公司風險管理之最高治理單位。

- (一) 核定風險管理政策、程序與架構。
- (二) 確保營運策略方向與風險管理政策一致。
- (三) 確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化。
- (四) 監督並確保整體風險管理機制之有效運作。
- (五) 分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作。

二、風險管理小組：

「風險管理工作小組」由最高管理階層及各營運單位主管組成，為本公司風險管理推動與執行單位，負責規劃、執行與監督風險管理

相關事務，其相關職責分述如下：

(一)最高管理階層(董事長、總經理)其主要權責如下：

- 1.統籌指揮風險管理政策及程序的推動及運作，協調跨部門之風險管理互動及溝通。
- 2.評估公司面臨的重大風險及核准風險管控的優先順序；管理風險在公司風險胃納範圍內。
- 3.督導風險控管的改進及審視風險管理制度的有效性。

(二)各營運單位主管其主要職責如下：

- 1.負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制。
- 2.定期提報風險管理資訊予風險管理推動與執行單位。
- 3.確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策。

►風險管理運作情形

本公司自 112 年起積極推動落實風險管理機制，至少一年一次向董事會報告其運作情形，主要運作情形如下：

一、112 年 11 月 29 日第六屆第三次董事會通過「風險管理政策及程序」。

二、113 年 03 月 06 日第六屆第四次董事會報告「一一二年度推動風險管理運作情形報告」並揭露於公司網站。

三、113 年 12 月 18 日第六屆第九次董事會報告「一一三年度推動風險管理運作情形報告」並揭露於公司網站。

關注風險評估排名前六之風險，運作情形如下：

風險辨識		風險回應及監督審查				
風險類型	風險因子	現行管控機制	一一三年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
策略	1. 產業變化	1. 關注產業技術發展及產品需求，定期掌握最新產業動態，評估對營運	1. 關注市場新應用，透過資源整合，加速產品時程導入。 2. 持續更新並提升網路與電腦	1. 強化知識產權管理，確保核心技術和產品設計受到專利保護。	每季	1. 避免知識產權糾紛可能帶來法律風

風險辨識		風險回應及監督審查				
風險類型	風險因子	現行管控機制	一一三年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
		的衝擊以擬定因應策略。 2. 精進研發能力，並申請專利保護智慧財產。 3. 擴展多元市場，以因應產業變化。	相關資安防護措施與設備，確保智慧財產之安全。 3. 對內提升對知識產權的意識和保護，降低侵犯外部知識產權風險。	2. 掌握客戶需求變化，進行客戶關係管理，並靈活調整產品設計和市場策略。		險和財務損失。 2. 多元化策略，避免產品過度集中於單一技術或市場。
	2. 科技變化	1. 加強與系統廠合作，提高未來技術的展望，避免與技術趨勢脫鉤。 2. 加強與模組廠、面板廠合作，除掌握現有量產技術趨勢外，同時了解競爭者的動態方向，以便即時調整產品開發方向。 3. 增加自身的研發能力，提升產品開發流程、自動化，除提升效率外，	1. 定期 (每季一次以上)，拜訪系統廠，了解未來技術演進趨勢，探討如何協助系統廠完善技術需求。 2. 定期 (每月一次以上)，拜訪面板、模組廠，掌握現有技術需求，就成本、生產穩定度如何滿足客戶的需求。 3. 持續引入適當的產品開發工具，包含 PERC、Totem、Composer 等軟體，提升自動化比例，提升效率，增加完	1. 定期檢討是否需要提升交流的頻率。 2. 持續檢討設計流程的改善成效及做出適當的調整。	每月	1. 確保公司系統運行正常。

風險辨識		風險回應及監督審查				
風險類型	風險因子	現行管控機制	一一三年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
		也可以節省研發人力成本，縮短開發時程，增加產品的完善度。	善度。			
	3. 商業模式變化	1. 依據「供應商管理程序」，評選、稽核與輔導供應商，達成具有競爭力的產品品質策略目標。	1. 一一三年按時程每季依照品質保證處排定的計畫對供應商執行評比及稽核，並實施供應商分級制度，維持產品品質目標。 2. 截至一一三年 8 月 21 日，供應商評比已共計執行 42 件，第 1 季：17 家/第 2 季：25 家，評比結果 A 級：42 件/B 級：0 件 /C 級：0 件。 3. 截至一一三年 8 月 21 日，供應商稽核已共計執行 12 家，稽核全數通過。	1. 新供應商皆需簽屬「供應商行為準則承諾書」，符合且通過評鑑標準，始可成為合格供應商。	每季	1. 藉由明確的管理機制，汰除不符合資格的供應商，以避免合作往來企業因本身之體質惡化或其他因素，致未能履行其義務而產生之違約損失，達到供應鏈生產及品質穩定的管理目標。

風險辨識		風險回應及監督審查				
風險類型	風險因子	現行管控機制	一一三年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
	4. 國內外重要政策及法律變動(貿易保護主義)	1. 關注相關重要政策發展趨勢及蒐集法規變動情形，以調整公司相關營運策略之依據，且不定期指派專業人員接受相關課程之訓練，必要時諮詢相關專業人士或機構，以利於即時因應市場變化並採取適當因應措施。	1. 與鴻瑞智權國際有限公司簽訂智權與法務諮詢服務合約，隨時提供公司法規諮詢及建議。 2. 與勤業眾信聯合會計師事務所簽訂審計合約，隨時提供公司財稅法規諮詢及建議。	1. 現行管控機制順利，若日後有發現調整的需求時會因應調整。 2. 瞭解所有董事之學經歷及專業背景，依法規要求，安排董事每年6小時以上的進修課程。 3. 同時每月加強公司內部人對於違反內線交易、交易封閉期間資訊宣導。	每季	1. 了解國內外重要政策及法律變動(貿易保護主義)，並正確進行因應。 2. 了解利害關係人關注議題並自願出具公司永續報告書。
營運	5. 客戶及供應鏈管理	1. 產能短缺狀況，影響產品交期。 2. 地震、颱風等天災，影響產品交期。	1. 依據【生產管理程序】，每週檢視產品備貨節奏，每月依FCST與外包協商產能準備，每年依BP與各段協調明年度的產能。 2. 災害發生當下立即整理損害狀況，溝通客戶最佳補償方	1. 量大產品擴充預備產能到不同FAB與後段。	每日	1. 排除天災人禍，滿足客戶交期。

風險辨識		風險回應及監督審查				
風險類型	風險因子	現行管控機制	一一三年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
			案。			
財務	6. 利率、匯率、通貨膨脹	1. 本公司仍將持續監控通貨膨脹對進貨成本之情形，隨時掌握上游供應鏈成本變化情形，必要時採取適當的穩定成本措施，以降低對公司營運之影響。	1. 密切注意通貨膨脹及原物料價格上漲的狀況，預估成本上升，提前採購，提高庫存，減緩成本上升影響；反之，預判跌價，則調降庫存因應。	1. 若發生通貨膨脹時，在適當時機預先進料，以降低初期的衝擊。長期則與客戶協議價格調整或產品升級等方案。	每週	1. 降低通貨膨脹對原物料價格的影響。