

力領科技股份有限公司

風險管理執行情形報告

報告日期：114 年 10 月 29 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。
- 四、114 年 10 月 29 日第六屆第十三次董事會報告「一一四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五之風險，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	一一四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	1. 關注產業技術發展及 產品需求，定期掌握	1. 參加國際車展關注市 場新應用，完成組織	1. 掌握客戶需求變化，並靈 活調整產品設計和市場策	每季	1. 提升企業韌性，產品 採多元化策略，避免

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	一一四年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
化 2. 科技變化	化	<p>最新產業動態，評估對營運的衝擊以擬定因應策略。</p> <p>2. 精進研發能力，強化產品組合，聚焦車用及高階應用等成長動能。</p> <p>3. 擴展多元市場以因應產業變化，擴大產品應用面以提升競爭力，關注政策法規變動與資安管理。</p>	<p>管理優化，預期資源整合將更有綜效，加速研發及產品開發時程的導入。</p> <p>2. 持續透過多元銷售模式與直接服務終端客戶，降低銷貨集中之風險。</p> <p>3. 持續更新並提升網路與電腦相關資安防護措施與設備，確保智慧財產之安全。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。</p>	<p>略，以客製化產品有效進行客戶關係管理，提高客戶滿意度，縮短交貨時程。</p> <p>2. 強化知識產權管理，導入智慧財產觀念之全員教育訓練線上課程，確保核心技術和產品設計受到專利保護。</p>		<p>過度集中於單一技術或市場。</p> <p>2. 持續拓展國際與新興應用市場，開發具高成長潛力的產品線，以分散營運風險並強化公司競爭力。</p> <p>3. 避免知識產權糾紛可能帶來法律風險和財務損失。</p>
	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。	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	<p>1. 定期檢討是否需要提升交流的頻率。</p> <p>2. 持續檢討設計流程的改善成效及做出適當的調整。</p>	每月	<p>1. 確保公司系統運行正常。</p> <p>2. 確保妥適因應技術演進與市場需求變化，</p>

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	一一四年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
		<p>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。</p> <p>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，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。</p>	<p>統廠完善技術需求。</p> <p>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。</p> <p>3. 逐步建立與終端車廠的交流機制，強化品質，工程，與交付管控的信任度，也藉此掌握市場動態，提高技術變化的能見度。</p> <p>4. 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，增加完善度。</p>	<p>3. 針對各面板廠與系統廠將車用模組製造外包以降低成本做法，強化與各模組廠客戶在品質與工程上的合作管理，並以供應鏈串聯方式降低客戶品質風險與成本，達成雙贏。</p>		持續強化技術競爭力。

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	一一四年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
營運	3. 智慧財產權保護	1. 設有專利申請之「提案」與「獲權」獎酬機制，鼓勵員工對於自身職務有關之技術發揮創意，積極從事研發與改良，據以申請專利。	1. 截至 2025 年 8 月 19 日止，本公司專利案件成果如下：專利已核准領證並維持有效共 53 件，持續申請中 6 件。	1. 定期通知研發單位敦促其達成專利提案目標。	每季	1. 達成 2025 年專利提案 5 件。
	4. 客戶及供應鏈管理	1. 管控產能短缺狀況，避免影響產品交期。 2. 管控地震、颱風等天災等因素影響產品交期。	1. 依「生產管理程序」進行分層管控：每週檢視備貨節奏、每月依需求預測與外包協商產能、每年依營運計畫與各段協調年度產能。2025 年晶圓廠產能穩定，後段產能雖因短期需求預測變動略顯緊張，但經協調後仍能滿足客戶需求，整體供應風險可	1. 持續推進量大產品於不同晶圓廠後段建置備援產能，以確保供應穩定並降低營運風險。	每週	1. 提升營運韌性與風險管理能力，確保在不可抗力因素下仍能準時交付，以維持客戶滿意度與信任。

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	一一四年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
			<p>控。</p> <p>2. 災害發生時立即啟動損害盤點與客戶溝通機制，研擬最佳補償方案。2025 年僅年初台南地震造成短暫影響，其餘期間營運平穩，未對客戶交付造成重大衝擊。</p>			
財務	5. 利率、匯率、通貨膨脹	<p>1. 隨著金融利率之變動，適時調整資金運用，資金規劃以穩健原則，資金配置上做好安全控管，並徵詢各家銀行定存期間、金額及利率，評估後採最適條件下承作。</p> <p>2. 隨時掌握國際匯市主要貨幣之資訊及經濟</p>	<p>1. 在借款時取得市場相對較為優惠之借款利率條件，降低利率調升帶來的影響；爭取優惠存款利率，增加公司利息收入。</p> <p>2. 公司採以美金做為主要收付款幣別，故應收帳款及應付帳款皆會受匯率變動影響，</p>	<p>1. 持續注意利率走勢，與銀行協商取得較優惠融資利率，以減少利率波動對公司整體營運之影響。</p> <p>2. 適時調整定存條件(固定/浮動、天期)，以增加收入。</p> <p>3. 投入高信用評等的公司債、長天期債券之投資。</p> <p>4. 持續關注國際經濟走勢及匯率變化，適時調漲產品</p>	<p>每次 承作時/ 每日/ 每週</p>	<p>1. 利息收入最大化/利息費用最小化。</p> <p>2. 降低匯率波動對公司獲利的影響。</p> <p>3. 降低通貨膨脹對原物料價格的影響。</p>

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	一一四年度執行情形摘要說明	未來新增管控機制	監控頻率	目標
		<p>環境變動情形，適時蒐集往來銀行資訊，密切注意匯率變化，維持適當之外匯淨部位，適時調控外幣部位轉換成新台幣，必要時採取適當的匯率避險工具。</p> <p>3. 本公司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。</p>	<p>但透過外幣收支互抵之自然避險，以達到外幣部位之平衡，降低匯率波動影響。</p> <p>3. 承作衍生性金融商品(如遠期外匯合約)，以抵消匯率變動對本公司造成之影響。</p> <p>4. 本公司未因通貨膨脹而對損益產生重大影響之情事。</p> <p>5. 定期檢視成本與費用，執行效益分析並採行適當因應措施。</p>	<p>報價，抵消衍生之利潤損失，並採用衍生性金融商品合約，以降低匯率變動風險。</p> <p>5. 匯率升值時減少美元資產部位，以降低匯率變動風險。</p> <p>6. 對於衍生性商品交易設有交易額度及損失上限之訂定。</p> <p>7. 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。</p>		