

叁、永續經濟成長

一、公司治理

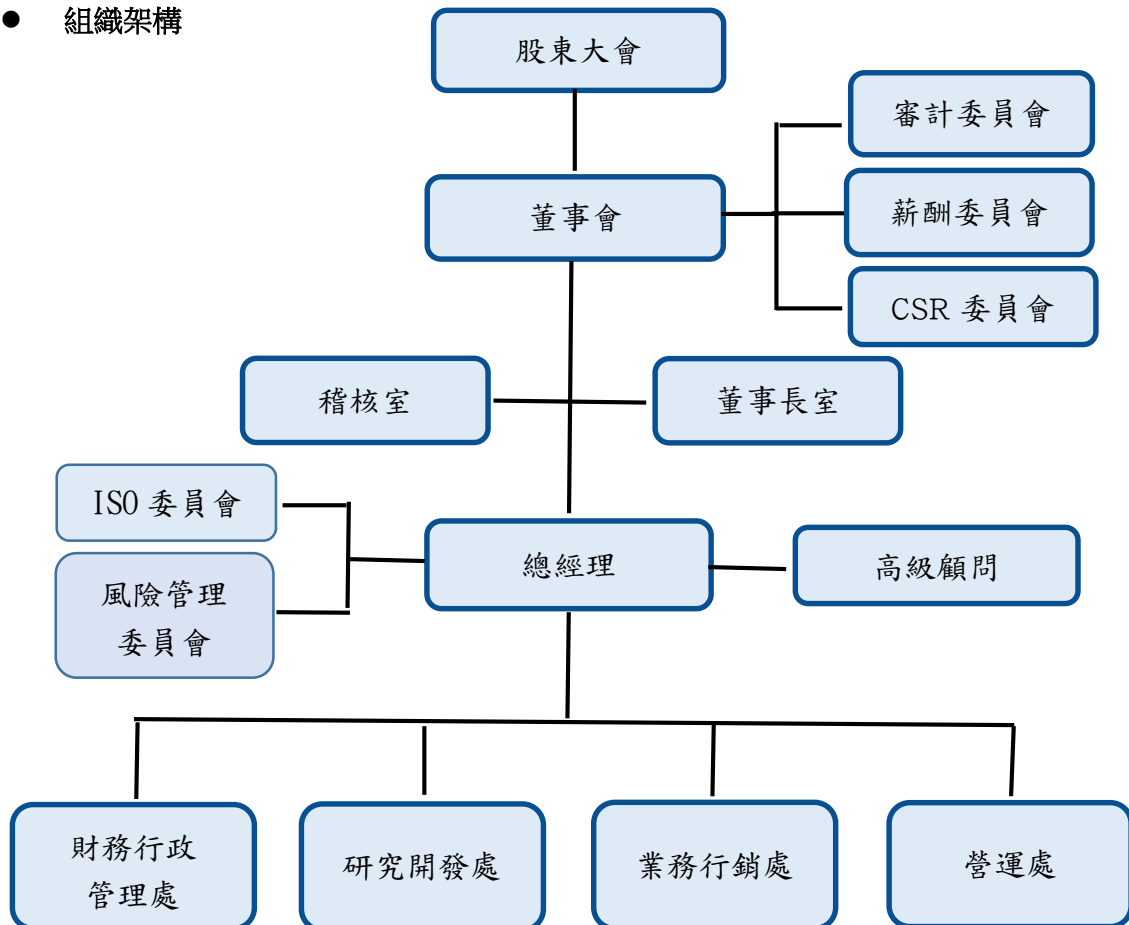
聯傑國際依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「聯傑國際股份有限公司－公司治理實務守則」，公布於公司的網頁以及上市上櫃公司公開資訊觀測站，據以落實公司營運、財務等公司治理的各種資訊透明化。

本公司向來注重股東的權益，我們透過董事會加強對公司營運的督導與管理。董事會下成立審計委員會、薪資報酬委員會、CSR 委員會等三個功能性委員會，以監督公司營運及財務事項、薪資報酬、企業社會責任等事宜。

本公司董事會由董事四人、獨立董事三人組成。董事會訂定股東會議事規則、董事會議事規則、審計委員會組織規程、薪資報酬委員會組織規程、董事(獨立董事)遴選辦法及內部控制制度等內規，積極落實公司的治理文化。

為了確保投資人權益，我們除透過公司的網站以及台灣證交所公開資訊觀測站，揭露公司相關財務、業務以及公司治理資訊外，並設置發言人及代理發言人擔任公司對外溝通的管道。也設置聯繫方式直接與利害關係人聯絡對談，使其了解公司的營運狀況，並同時在公司的網站揭露相關訊息、指定專人負責公司資訊的蒐集及揭露，依法善盡資訊揭露的責任及義務。

● 組織架構



(一) 董事會

董事會是聯傑國際的最高治理單位及重大經營決策中心，董事會的職責包括任命與督導公司管理階層、評鑑經營績效、防制利益衝突，確保公司業務之執行遵循各種法令、公司章程的規定以及股東會的決議，並致力於股東權益的極大化。董事會每季至少召開一次，由公司經營團隊向董事會報告經營績效，並由董事會議決公司未來的營運方針以及重大決策。

董事會下設兩個功能性委員會，分別為薪資報酬委員會及審計委員會，關於本公司薪資報酬及內部控制等重大議題，由兩個功能性委員會開會決議後提請董事會討論。透過功能性委員會專業的審查，協助董事會做出正確的決策，使股東的利益最大化。

聯傑國際董事暨獨立董事之選舉均採用候選人提名制度，並載明於章程，董事及獨立董事由股東就董事及獨立董事候選人名單中選任之。

2016年3月7日，董事會成員任期屆滿改選董事暨獨立董事，上屆董事會之成員全數留任。

本屆董事暨獨立董事之任期自2016年6月6日至2019年6月5日。

1. 董事會成員

職稱	姓名	性別	主要經(學)歷	兼任本公司/其他公司 職務
董事長	郝挺	男	瑞士維多利亞大學企管博士 美國加州柏克萊大學電機碩士	漢唐集成股份有限公司 獨立董事
董事	陳義榮	男	交大電子所碩士 聯華電子開發部經理	兼本公司高級技術顧問
董事	正元國際投資 股份有限公司	法人	聯傑國際(股)公司董事	無
董事	在華有限公司	法人	聯傑國際(股)公司董事	無
獨立 董事	萬文慧	女	淡江大學會計系 安泰聯合會計師事務所會計師	安泰聯合會計師事務所 會計師
獨立 董事	李廷鑫	男	交通大學控制系 培基科技(股)總經理	寶健科技(股)公司研發部 副總(2015年10月退 休)
獨立 董事	林永燈	男	瑞士維多利亞大學企管博士 信寶科技有限公司董事長	信寶科技有限公司董事 長

2. 最近兩年董事及獨立董事進修情形

年度 姓名	2015 年			2016 年		
	主辦單位	課程名稱	進修時數	主辦單位	課程名稱	進修時數
郝挺	社團法人中華公司治理協會	1. 資訊揭露與財報不實的董監責任 2. 企業併購的策略與規劃	6	社團法人中華公司治理協會	財報舞弊偵查技巧	3
				證券及期貨市場發展基金會	內線交易與企業社會責任座談會	3
陳義榮	社團法人中華公司治理協會	1. 專業董監事的公司治理觀與有效能董事會的建構 2. 企業併購的策略與規劃	6	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監法律責任	3
				證券及期貨市場發展基金會	內線交易與企業社會責任座談會	3
萬文慧	社團法人中華公司治理協會	1. 專業董監事的公司治理觀與有效能董事會的建構 2. 企業併購的策略與規劃	6	中華民國會計師公會全國聯合會	企業會計準則公報實務解析	6
林永燈	社團法人中華公司治理協會	1. 獨立董事職能發揮與審計委員會運作實務 2. 企業併購的策略與規劃	6	社團法人中華公司治理協會	企業併購之董監法律責任	3
				證券及期貨市場發展基金會	第二屆公司治理評鑑頒獎暨專題講座	3
李廷鑫	社團法人中華公司治理協會	獨立董事職能發揮與審計委員會運作實務	6	社團法人中華公司治理協會	專業董事的公司治理觀與有效能董事會的建議	6
陳念台 (法人董事代表)	/			證券及期貨市場發展基金會	誠信經營與企業社會責任座談會	3
上市公司內部人股權交易法令遵循宣導說明會					3	
邱振峰 (法人董事代表)				證券及期貨市場發展基金會	誠信經營與企業社會責任座談會	3
					上市公司內部人股權交易法令遵循宣導說明會	3

(二) 審計委員會

本公司依據證券交易法及公開發行公司審計委員會行使職權辦法之相關規定設置審計委員會。審計委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，每季至少召開一次審計委員會，並得視需要隨時召開會議，透過審計委員會的運作健全公司治理、強化董事會專業機能。

1. 審計委員會之職權

依據聯傑國際審計委員會組織規程，其審議事項包括：

- ◆ 訂定或修正內部控制制度。
- ◆ 內部控制制度有效性之考核。
- ◆ 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- ◆ 涉及董事自身利害關係之事項。
- ◆ 重大之資產或衍生性商品交易。
- ◆ 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- ◆ 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- ◆ 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- ◆ 年度財務報告及半年度財務報告。
- ◆ 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 審計委員會成員

6月6日董事會通過任命第三屆審計委員案。

審計委員芳名、任期及2016年之出席情形如下：

職稱	姓名	任期	出席率(2016)
審計委員會召集人	萬文慧	2016.06.6 - 2019.06.05	100%
審計委員	李廷鑫	2016.06.6 - 2019.06.05	100%
審計委員	林永燈	2016.06.6 - 2019.06.05	100%

3. 審計委員會運作情形

2016年委員會共召開五次會議。

委員會通過：聯傑國際105年度決算表冊、董事及員工酬勞，2016年度內部控制聲明書、2016年各季合併財務報表、簽證會計師委任案、內部稽核人員調整案、簽證會計師獨立性評估。

(三) 薪資報酬委員會

本公司依據「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定，於 2012 年 6 月 18 日董事會通過成立薪資報酬委員會，包括兩名獨立董事及一名外部獨立專家，並且每年至少召開二次會議，以強化公司治理與健全公司薪酬制度。

1. 薪資報酬委員會主要之職責：

- ◆ 定期檢視公司董事及經理人年度及長期之績效目標。
- ◆ 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- ◆ 薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2. 薪酬委員會成員

6 月 6 日董事會通過任命第三屆薪酬委員會案。

委員芳名及任期如下：

職稱/姓名	獨立性	主要學經歷	任 期
召集人 李廷鑫	獨立董事	曾任寶健科技(股)公司研發部副總	2016.06 - 2019.06
委員林永燈	獨立董事	信寶科技有限公司董事長	2016.06 - 2019.06
委員黃仁智	外 部 獨立專家	美國賓夕法尼亞州立大學工學博士 曾任中山大學工學院能源研究中心主任 中山大學機械與機電系教授	2016.06 - 2019.06

3. 薪酬委員會運作情形

2016 年委員會共召開三次會議，委員出席率為 100%。

議決事項：

- 1) 董事及員工酬勞分配案、修訂聯傑國際股份有限公司勞工退休金辦法、訂定董事會績效評估辦法、通過 105 年董事會績效自我評估。

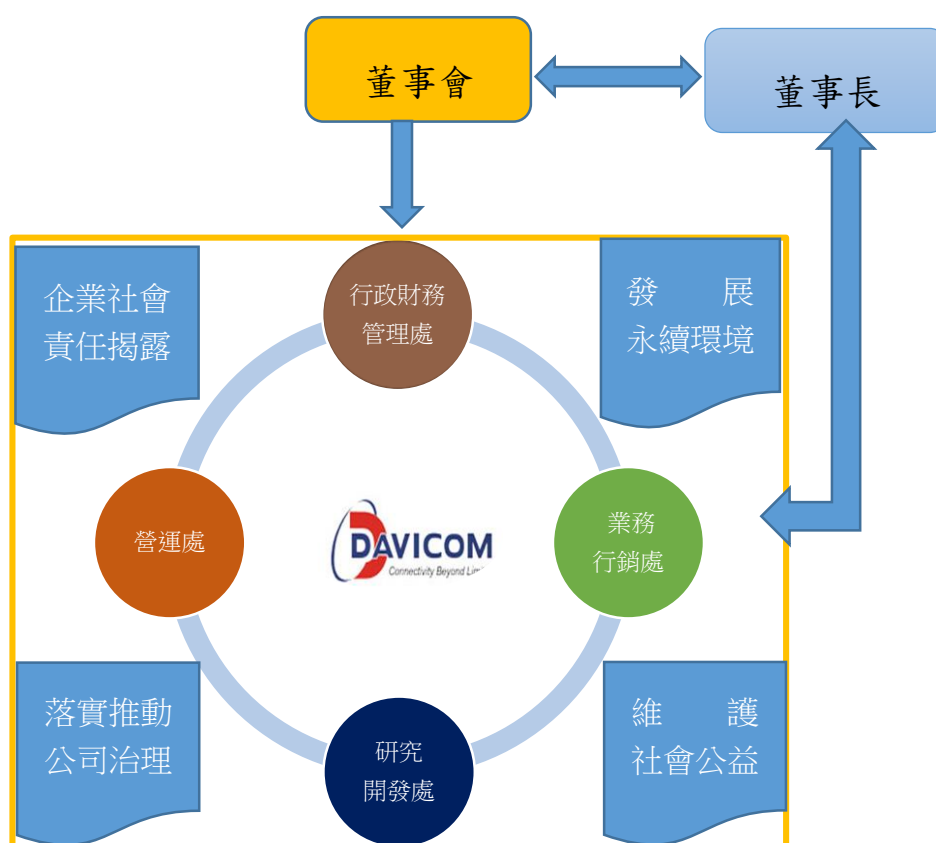
- 2) 2016 年依本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍，配發員工酬勞 8,019,589 元(全數配發現金)，董事酬勞 1,640,497 元(全數配發現金)。

(四) 企業社會責任

聯傑國際為實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境之平衡及永續發展，參照證交所及櫃買中心共同制定之「企業社會責任守則」範例，制定「聯傑國際股份有限公司企業社會責任實務守則」，以落實公司之企業社會責任。

1. CSR 委員會

本公司為健全企業社會責任之管理，「聯傑國際股份有限公司 - 企業社會責任實務守則」，由跨部門員工組成本委員會。並由董事會授權公司高階管理階層處理，再向董事會報告處理情形。



▲聯傑國際 CSR 委員會

2. CSR 委員會運作情形

- 1) 擴大參與部門：由 CSR 小組(2015)改制為 CSR 委員會(2016 起)，成員由各部門員工組成，強化企業社會責任之推動。

- 2) 逐年增加 CSR 之預算，以促進企業內部、外部之共融為本公司 CSR 之目標，近三年社會貢獻費用如下：

2014 年	2015 年	2016 年
1,400,000 元	1,622,000 元	2,129,000 元

(五) 誠信原則

聯傑國際董事會及經營團隊為落實「保障股東權益」、「尊重利害關係人權益」的最大目標，依據「聯傑國際股份有限公司－公司治理實務守則」，制定了內部稽核、道德行為準則等公司的自律規範，實踐本公司以誠信為基礎的核心價值以及永續經營的決心，為整體經濟面貢獻企業的社會責任。

■ 內部稽核

本公司之內部稽核為超然獨立部門，直接隸屬於董事會。稽核室配置專任內部稽核 1 名、稽核代理人 1 名，依法令規定執行內部稽核任務，確保公司內部控制制度持續有效，促進公司健全經營。

(1) 2016 年內部稽核人員進修情形

姓名	主辦單位	課程名稱	時數
葉鳳如	內部稽核協會	企業初任內部稽核人員職前訓練研習班	18
	內部稽核協會	2017 勞動法令總整理	7
林菊梅	內部稽核協會	績效審計(績效稽核)	6
	內部稽核協會	企業內部控制制度運作實務－強化風險控管與制度整合	6

(2) 內部稽核職掌

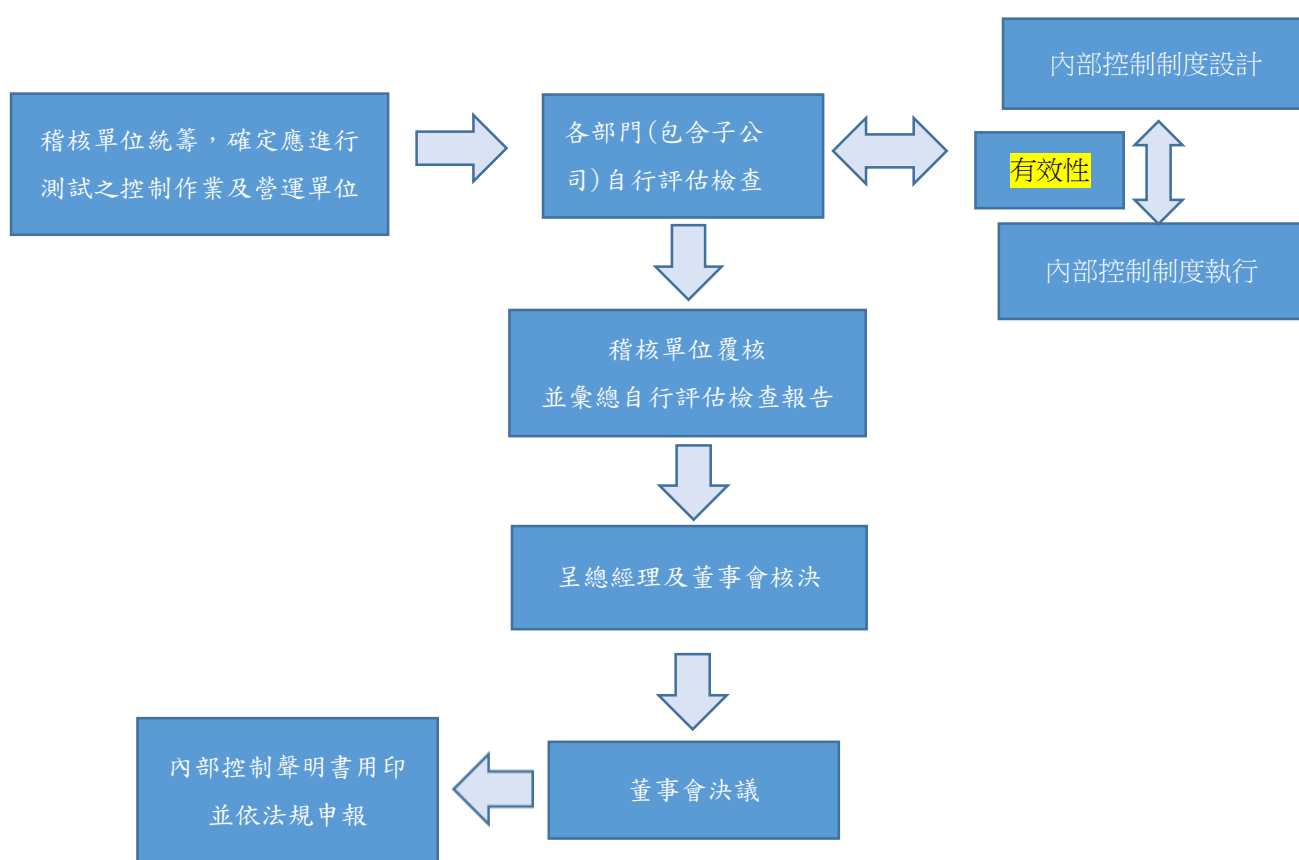
- ◆ 覆核公司內部控制制度之訂定與修訂
- ◆ 執行稽核作業
- ◆ 統籌辦理以及覆核彙總公司內部控制自訂評估檢查作業

(3) 內部稽核運作情形

內部稽核作業是由稽核人員依據風險評估結果及法令規定的稽核項目擬定年度稽核計畫，提報董事會通過據以執行稽核作業，並視公司營運及管理情形作專案稽核，提出稽核報告與改進建議，確保內部控制制度設計與執行之有效性，提升公司經營及管理成效，降低營運之風險。

本公司獨立董事於討論年度稽核計畫案時，會詢問稽核計畫擬定的基準，並要求稽核主管加強稽核的深度與廣度；稽核主管於每季召開之董事會提出稽核業務報告，每個月底並將稽核報告呈送獨立董事核閱，俾獨立董事與稽核主管達到充分雙向溝通訊息之目標。

- 內部控制自行評估檢查作業程序



(六) 從業道德與反貪瀆

聯傑國際致力奉行商業道德，除規範公司全體成員應遵循法令外，同時要求公司全體成員需以誠信、正直為原則，維護公司的資產、權益及形象，確保本公司及所有利害關係者的權益，俾本公司得以永續經營以及持續發展。

鑒於此，本公司制訂「誠信經營守則」、「董事、經理人道德行為準則」，作為董事、經理人、員工，以及供應商、代理商、客戶的道德遵循依據。公司內部規定，嚴禁因職務關係的便利取得不當利益（包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回饋等但不含一般社交禮俗），或任何可能影響公司形象及競爭力的行為，提倡誠信及合乎道德的從業行為。

本公司以公平與透明的方式進行商業活動，進行交易之前對代理商、供應商、客戶或其他商業往來之交易對象進行徵信，避免與有不良誠信行為紀錄者進行商業活動。與利害關係人簽訂之契約，契約內容約定訂約人應遵守本公司的誠信經營政策，契約條款特別記載交易對象如涉及不誠信行為時，本公司可以隨時片面終止或解除契約。

本公司設有「利害關係人及員工違反從業道德行為檢舉管道」，內部或外外部人員皆可於聯傑國際公司之網頁直接連結至信箱或透過電話提供意見。

[email: esther_lin@davicom.com.tw](mailto:esther_lin@davicom.com.tw) (電話: +886-03-5798797 分機 8642)。檢舉人透過 email 信箱或該電話提出違反道德行為相關檢舉後，公司獨立的稽核單位以保密方式進行事實調查，對檢舉人身分絕對保密。調查報告遞交管理階層做出決議，檢舉事項之處理結果則依據懲戒措施進行內部懲處或提出追訴。

本公司也設有員工關懷專線 [email: esther_lin@davicom.com.tw](mailto:esther_lin@davicom.com.tw) (電話: +886-03-5798797 分機 8642)、員工意見箱，以及稽核人員等申訴管道，鼓勵員工、客戶或供應商申訴檢舉，檢舉人的身分絕對保密。如確有違反道德行為規範時，公司將依據相關法規及工作規則訂定之懲戒措施追訴處理。

(七) 法規遵循

聯傑國際公司之營運恪遵法規，以守法守紀的精神實踐「道德、誠信」的企業經營基本前提。

類別	遵循重要法規的具體措施	違規情形
上市上櫃	參照公司法、證交法、上市上櫃公司相關規章，制定聯傑國際治理之內部規範。	無
稅務	遵照稅法相關規定申報並繳納各項稅捐	無
會計	遵照會計法規處理會計事務，依國家政策採用國際會計準則作為評價之基準	無
智財	將專利權檢索列入新產品開發之首要程序	無
隱私	確實保護員工、客戶個資，嚴守保護客戶機密之義務	無
政黨	明文禁止董事、獨立董事、經理人、員工以及子公司提供非法政治獻金。	無

二、創新研發與管理政策

聯傑國際成立於 1996 年，屬於中小型 IC 設計公司，與半導體產業的上、中、下游有密切關聯。IC 產品之源頭來自 IC 設計，本公司專注於通訊網路相關晶片的開發，近年更切入物聯網領域積極發展相關的重要零組件。

本公司以「制度管理」立足台灣、放眼天下。在公司成立的第一年(1997)我們就取得 ISO9001 品質認證，2015 年 9 月中旬持續獲得 ISO 認證，公司成立迄今共獲得 ISO9001 頒給的四張證書。

隨著網際網路的發達，下游客戶的產業也由原來的 PC 網通業擴大到消費、工業、車用、多媒體應用以及醫療等產業。

(一) 重要產品歷年營運績效：

■ DM9000 Series 系列 (高速乙太網路嵌入式晶片)

本產品為全球最小的嵌入式乙太網路晶片。2006~2009 年 橫掃中國大陸，市占率估算高於 80%。本系列產品是聯傑國際於 2007 年推動上市的主力產品。單項 DM9000A 產品全球總銷售量估約 18 million 顆。

■ EPD Driver Series 系列 (電子紙驅動晶片)

2014 年聯傑國際併購天晶科技公司隨即全面導入與電子紙有關的產品線。主導的應用市場包括金融卡、一卡通、電子貨架標籤、穿戴裝置等。

■ DM5xxx 系列(Video Decoder 視訊解碼器晶片)

2013 聯傑國際開發新的產品線，跨入車載系統晶片供應鏈。

■ HearingAMP(聽覺輔助軟體)

本產品採用固有 DSP 核心技術開發上市，是全球第一個 Apps 純軟體之聽覺輔助產品。是聯傑國際扶植子公司 - 聯旺發自行開發的全新產品。本產品連續兩年通過工業局創新計劃審核，並列入研發抵減項目。

■ DM9013/8606 Series 系列 (高速乙太網路嵌入式交換器晶片)

本公司領先業界推出嵌入式(具備 CPU 界面)高速乙太網路交換器晶片。2012 年 DM8806 支援同步協定技術通過工業局審核為創新計劃。

■ DM9161 Series (高速乙太網路實體層收發器晶片)

1997 年產品領先推出，聯傑國際成為國內首顆高速乙太網路實體層晶片供應商；2000 年間被 AMD 認證採用，成為該公司正式產品行銷全球。本產品為聯傑國際之核心技術產品，產品壽命持續 20 年之久，經歷了半導體各世代製程之交替。

■ DM9102 Series (PCI 介面高速乙太網路三合一晶片)

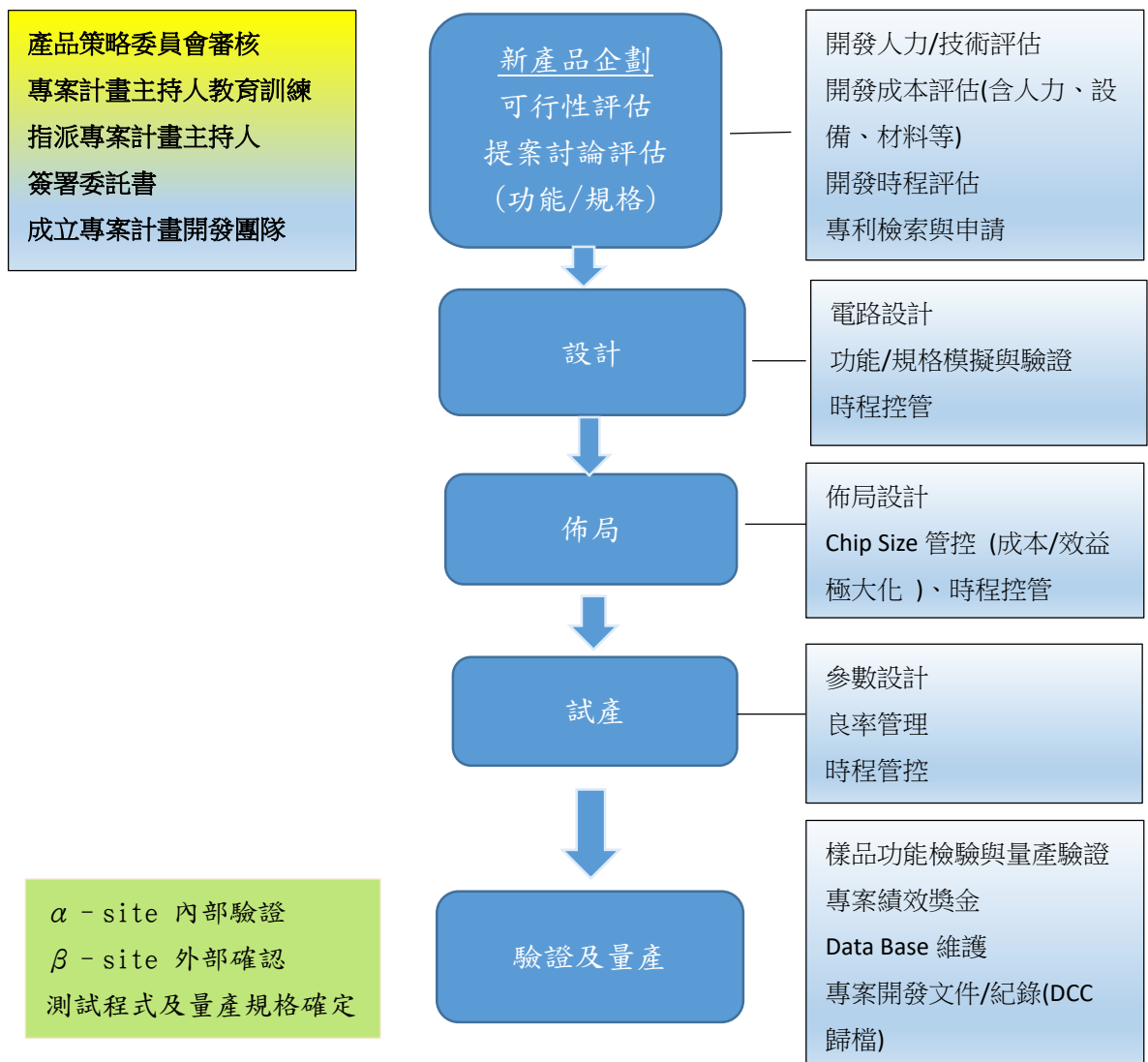
1998 首顆產品上市，與世界級網路晶片供應商同步推出。2000 開始應用於廣大的 PC 市場，出貨量最高達每月 1kk 顆，本產品在 2001~2004 年成功攻入全球第二大 PC 廠商 DELL 供應鏈。

■ DM562AP (56K 數據機晶片組)

DM560P 於 1999 產品上市，聯傑國際為國內首先供應 modem 晶片組廠商，20 年來持續行銷數據機晶片組，目前仍為全球僅存的少數供應商之一。

(二) 新產品開發作業流程

聯傑國際「以人為本」，新產品生產企畫通過產品開發可行性評估後，即指派專案計畫主持人進行新產品之開發，公司賦予專案計畫開發團隊最大的自由度，管理部門全力的支持。



(三) 新產品(服務)開發計畫

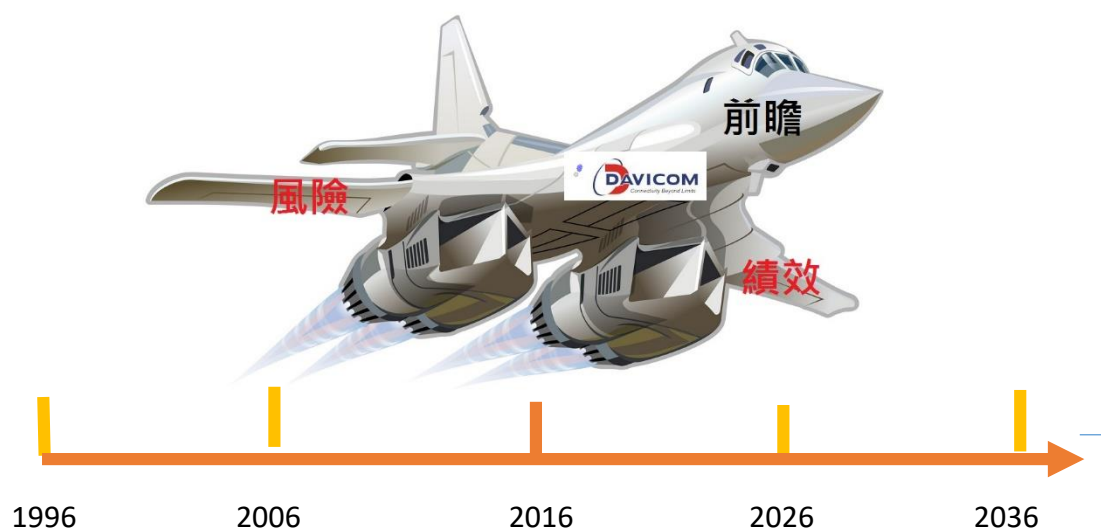
- 智能電網及物聯網相關節能晶片
- 物聯網節點之橋接乙太網路系列晶片及網際網路通訊協定加速晶片
- 互補型 MG + 4C 穿戴式或可攜式之相關數位訊號處理產品與無線能量擷取技術
- 電子貨架標籤之點陣式電子紙驅動晶片

三、風險管理

聯傑國際向來注重風險之管理與控制，公司訂有書面原則，對於特定範圍與事項也提供書面政策。並將風險控管落實在新產品開發、供應商管理、品質管理、庫房管理、應收帳款管理等環節。經營團隊定期於審計委員會報告公司營運所面臨的風險環境、風險評估、管理重點及因應措施，審計委員會主席並於董事會中報告各項風險管理評估的重點。

為因應多變的產業環境，提升並強化企業的經營體質，2016年本公司特別制定「聯傑國際股份有限公司風險管理作業要點」，並籌組「聯傑國際股份有限公司風險管理委員會」，更將風險控制的相關作業程序寫入本公司之 ISO 文件中，我們用制度規範將營運風險控制在最低標準的範圍內。

2016年聯傑國際成立20周年，期間公司經歷了網路泡沫化、亞洲金融風暴、美國次貸危機等嚴峻的經營環境。我們秉持穩健經營的策略目標，公司得以持續、平穩的成長。未來我們承諾以更積極、更具成本效益的方式，整合並管理所有本公司及子公司在營運、投資可能造成影響的各種策略、營運、財務及環境危害性等潛在的風險。



▲聯傑國際邁向下一個20年

(一) 由下而上的風險管理體系

「謹慎(Prudent)」是本公司六大企業文化之一，基於「關鍵藏在細節裡」的認知，新訂「聯傑國際股份有限公司風險管理作業要點」，建構了由下而上的風險管理體系。風險管理委員會由相關部門主管組成，其實施成效直接向總經理提出報告。

(二) 風險管理委員會運作情形

1. 本公司風險管理委員會參酌過去之經驗，評估公司營運過程裡的風險因子後，確認關於新產品開發、供應商管理、產品品質、庫存管理、應收帳款管理等事項，評估渠等對公司永續經營目標之影響，制定風險管理細項，據以執行風險控制。
2. 本措施每年至少檢討一次，作為持續 PCDA 的依據。

(三) 衡量基準與管理細項

風險類別	衡量指標	管理細項	說明
新產品開發風險	1. 新產品之 ROI 是否具有合理利潤 2. 新產品業績的貢獻率是否達到期望值	ROI 估算與達成率	1. 新產品的生命週期平均三年計。 2. 基準：新產品試產後通過 α site 驗證日起算三年。
		新產品業績貢獻率	
		產品功能與規格	
		各階段審查落實度 開發時程是否如期完成	
供應商管理風險	1. 供應商之生產良率 2. 產能是否達到目標值	製成穩定度	1. 慎選合作夥伴 2. 每年稽核一次 3. 評鑑(每年上、下兩期)
		製程或機台 phase out	
		生產良率	
		產能	
		供應商分散風險	
		供應商財務及信用 品質系統的完整度	
產品品質風險	1. 重大客訴之處置 2. 產品退貨率	測試程式 coverage	遵循 ISO9001 國際標準為制度規範
		產品可靠度	
		品質一致性	
		重大客訴	
		產品退貨率	
庫房管理風險	1. 緊密做好產銷協調 2. 嚴控庫存週轉天數	儲存環境	遵循 ISO9001 國際標準為制度規範
		先進先出	
		庫存品逾期處理	
		庫存週轉天數 交貨達成率	
應收帳款風險	1. 嚴選代理商 2. 管控信用額度	客戶信用評估	依循公司內部作業規定進行特定代理商之評選
		信用額度控管	
		客戶延遲付款因應措施	

(四) 績效

1. 新產品開發

基於永續經營的理念以及資源的有效配置，本公司對於新產品企劃向來力求謹慎。按新產品研發需要長時間投入人力、設備、材料等開發成本，產品定義、競爭力、銷售策略、技術能力、專案團隊、時程預估、設計驗證、客戶規劃等，都列入新產品企劃的評估項目。

本公司的五大產品策略：發展「物聯網」橋接晶片、發展電子紙顯示驅動控制、發展智慧型貨架標籤系統、發展銀髮照護系統及兒童警衛系統、發展聽力協助系統，研發的新產品，必須通過內部與外部測試，完成 α site - report， β - site report，方能正式投片生產。

內部測試 α site - report	外部確認 β - site report	進入量產
<ul style="list-style-type: none"> • 樣品驗證 (DC/AC 量測、Function 測試與耐久性測試) (Endurance Test, 72 小時) • 抗靜電能力測試(ESD) • 門鎖能力測試(Latch-up) 	<ul style="list-style-type: none"> • 壽命試驗 (Life Test, 1000 小時) • 樣品認證報告書 (TM alidation Report) • 比對認可 (Test Program Correlation) • 良率評估 (Yield Evaluation) • 確定產品規格 	<ul style="list-style-type: none"> • 生管正式投片生產

(1) 目前正在開發的新產品(服務)

產品/應用面	產品規格
網路通訊協定加速晶片	常用之標準網路協定及低功耗 Ethernet 10/100 實體層
工業控制器介面之網路晶片	SPI, I2C, 10/100, ESD
Multi-Segment and Dot-Matrix EPD Driver IC for E-paper Display	Compliant with most of E-paper providers
Wireless Power Harvesting Technology for Wearable/Portable Device	Compliant with ISO5169, etc.
ESL System Total Solution	ESL Tag Wireless AP, Server, APL, etc.
Elder Nursing System/Child Guard System	UHF-based RFID and Cloud Computing Tracking

(2) 2016 年推出的新產品

產品類別	推出時間	說明
IOT 橋接晶片	2016.05	完成可具彈性運算的數位型式來實現可精準控制類比電路之架構適於醫療級產品及應用
聽力協助系統	2016.11	完成前瞻聽力協助平台 Hearing Pod V1.1 智慧型裝置
聽力協助系統	2016.12	聽覺輔助器軟體 Hearing Amp V1.7 於 iTunes Store 上架

2. 供應商管理

鑒於「不當的風險管理會造成企業重大績效的損失」，即便企業再多的績效都有可能歸零，甚至導致虧損。聯傑國際公司是 IC 設計公司，產品完成設計經 Layout(佈局)後，光罩、晶圓製造、封測均委外代工。因此，建置長期穩定的供應鏈非常重要，擇定合作夥伴時我們會審慎評估：作業環境、生產設備、品質管理、產能評估、交貨能力、出貨良率。

2016 年公司主要採購廠商有聯華電子(占進貨淨額 73.42%)、新唐科技(占進貨淨額 9.26%)、旺宏電子(占進貨淨額 5.95%)，封裝、測試等後段製程之採購金額占進貨淨額之 11.37%。

(1) 供應商之稽核

聯傑國際公司為確保委外品質能合乎要求，建立協力廠商品質稽核之作業程序，作業程序適用於經鑑定合格之委外廠商(晶圓、封裝、測試)，以掌握供應商的履約能力，俾隨時提醒合作夥伴改善稽核所見的缺失或可能發生之異常。

稽核對象	稽核條件	稽核頻率
晶圓廠	Wafer 片數 ≥ 50 片/月	1. 原則：一年稽核一次。 2. 每年底召開年度外包稽核檢討會議，針對當年度稽核實施結果及後續矯正情形進行調查，以調整稽核頻率。
封裝廠	IC 顆數 $\geq 100K$ /月	
測試廠	IC 顆數 $\geq 100K$ /月或 Wafer 片數 ≥ 50 片/月	

* 2016 年共完成三家供應商年度稽核，合格率達 100%。

(2) 供應商之評鑑

為確保生產的穩定性，聯傑國際公司每年進行上、下兩期對供應商(合作夥伴)的評鑑，評分結果提供生產企劃部投產時的參考。

*2016 年共完成三家供應商年度評鑑，皆屬優等供應商。

3. 產品品質管理

為釐清產品相關的風險，並將其影響降至最低並完成品保相關的活動，聯傑國際依據「ISO9001：2008 國際標準」建立 ISO 品質管理委員會。

本公司品質管理涵蓋：新產品品質驗證、內部稽核結果的檢討與改進、顧客回饋、矯正及預防措施狀態、管理審查措施的跟催等範疇。

(1) 2016 年客訴

針對客訴，我們先釐清問題發生原因，檢討內部控制之有效性，並要求有關部門限期改善之。

件數：4 件

客戶主訴	問題分析	因應及改善措施	完成時效
COF 軟板發現污漬	Tray 油污所引起	改採其他類別之 Tray	1. 本件為 2015 年出貨之產品。 2. 2015 年發現後當年底已全面改用新 Tray。
Dice 外觀發現 Chip out 現象	異常 Dice 集中於特定 Wafer	供應商確認 Wafer 晶背厚度不適合切割，PE 單位進行晶背研磨實驗確認更改晶背厚度可有效提高切割品質。	1. 客戶同意 Dice 厚度變更。 2. 2016/7/1 完成切割品質提升。
Link & data error	FT 發現 SRAM 異常 FIFO memory fail	1. PE 分析去光阻機台老舊造成偶發性光阻殘留導致 SRAM 異常。 2. 改用新去光阻機台。	2017/02 完成
VLCD 電壓過低	測試設備異常造成結果不正確	將 VLCD 測試結果改為量測值並予以分類，以幫助客戶之工程師判斷產品品質特性分佈	2016/10/20 完成

(2) 退貨處理情形

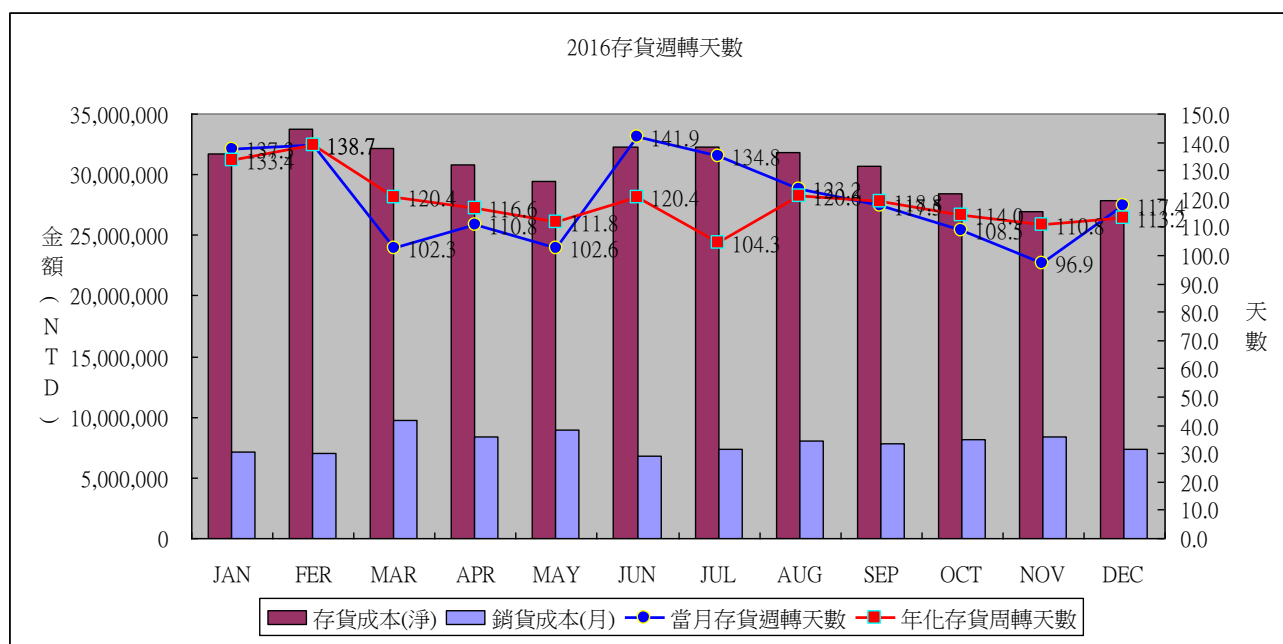
2016 年初客戶退回 COF 軟板(客訴第一件)，經查是 2015 年出貨之產品，本公司已於 2015 年底全部改善完畢。

4. 庫房管理

針對庫存的風險，公司成立開始營運就以 ISO9001 國際標準為庫存管理的制度規範，依制度執行採購/委外代工作業，確保產品委外(Mask、Foundry、Testing、Assembly)皆能適時、適質、適價的完成公司的要求。

我們依市場變化，掌握客戶需求，務求合理庫存，期使在適時，適質狀況下提供適量的產品以滿足客戶所需。定期檢討庫存流動與留滯狀況，定期進行庫存體檢，結合業務與產品應用進行庫存結構健康化。

2016 年之庫存週轉天數如下：



5. 應收帳款管理

鑒於資金凍結時間愈長，帳款回收速度愈慢，相對的將增加營運週轉金支應，且收帳時間拉長後，不確定因素隨之增加，財務風險發生的機率將益形升高。本公司從產品銷售、授信、技術輔導的面向控制應收帳款的風險。

(1) 主要客戶資訊

聯傑國際的產品以外銷為主，客戶遍及歐美、日韓、中國大陸等地，為有效服務當地客戶，公司設定與代理商分享利潤的客戶管理政策，在選定代理商之前，先依循公司內部作業規範

進行特定代理商的徵信作業，審慎評估其業務能力、信用能力，評審合格後方授予代理權。是以，本公司之產品大多透過代理商為銷售行為，因此代理商是公司重要的客戶。

下表是聯傑國際最近三年主要代理商：

序	2014 年		2015 年		2016 年	
	客戶姓名	占全年度 銷貨淨額 比 例	客戶姓名	占全年度 銷貨淨額 比 例	客戶姓名	占全年度 銷貨淨額 比 例
1	A	27%	A	25%	A	27
2	B	21%	B	16%	C	20
3	C	11%	C	15%	B	14
4	其他	41%	其他	44%	其他	39
	合計	100%	合計	100%	合計	100%

註：(1) A 大陸代理商、B 大陸代理商、C 大陸代理商、其他：歐美日韓之客戶

(2) 2016 年變動原因：分散 B 客戶部分業務所致

(2) 管控信用額度

聯傑國際為有效控制應收帳款風險，依公司內部明訂之授信政策，公司內各營運個體於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須就其每一新客戶進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶的信用品質。個別風險的限額係管理階層依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用，發生壞帳的可能性極低。

(3) 信用品質資訊：本公司未逾期且未減損金融資產之信用品質資訊如下：

應收帳款	
2016 年 12 月 31 日	
群組一	群組二
\$1,655	\$32,944
2015 年 12 月 31 日	
群組一	群組二
\$1,452	\$41,386

(單位：仟元)

群組一	按現有客戶上年度銷售額度及近3個月收款情形給予信用額度低於\$1,000,000者。
群組二	按現有客戶上年度銷售額度及近3個月收款情形給予信用額度超過\$1,000,000者。

本公司已逾期，但未減損金融資產之帳齡分析資訊如下：

單位：新台幣仟元

應收帳款	2015年12月31日	2016年12月31日
	30天以內	\$ 5,679
31 - 90天	1,307	869
91 - 180天	1,610	-
180天以上	1,319	-
合計	9,915	7,764

(五) 其他重大財務風險

關於財務風險管理，聯傑國際財務部透過與公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。公司日常營運受到多項財務風險的影響，包含市場風險(包括匯率風險、利率風險、及價格風險)、信用風險及流動性風險。有關重大財務風險2016年影響數均揭露於2016年公司財務年報中。

1. 管理政策

整體財務風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項，並尋求可降低對公司財務狀況及財務績效的潛在不利影響。例如：匯率風險、利率風險、衍生與非衍生金融工具之使用，以及剩餘流動資金之投資。

2. 性質與內涵

- **市場風險(匯率風險)**: 聯傑國際從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響。
- **價格風險**

A. 由於公司持有之投資於個體資產負債表中係分類為備供出售金融資產，或透過損益按公允價值衡量之金融資產，因此本公司暴露於權益工具之價格風險。本公司未有商品價

格風險之曝險。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。

B. 本公司主要投資於國內上市櫃及未上市櫃之權益工具，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。

● 流動性風險

A. 現金流量預測是由本公司財務部執行，聯傑國際財務部監控流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，此等預測符合內部資產負債表之財務比率目標，及外部監管法令之要求，例如外匯管制等。

B. 各營運單位所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，則將剩餘資金投資於附息之活期存款及定期存款，其所選擇之工具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。

