



3

CHAPTER

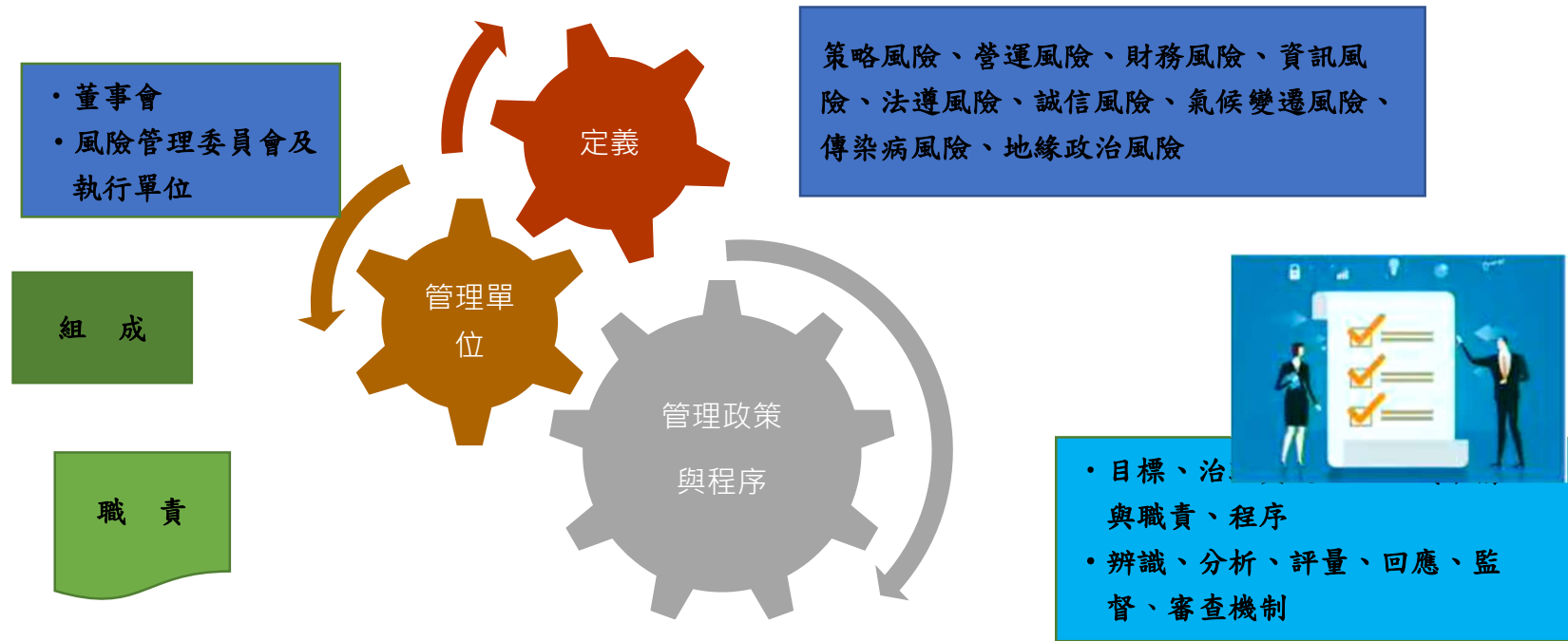
強化公司治理

- 3.1 推動策略
- 3.2 治理制度
- 3.3 誠信經營
- 3.4 落實風險管理
- 3.5 營運風險之辨識與管理
- 3.6 掌握氣候變遷之風險與機會
- 3.7 資通安全管理

3.強化公司治理

3.1 推動策略

依據：上市上櫃公司風險管理實務守則，推動風險控制與管理



管理原則：定義化、標準化、數據化、可分析化

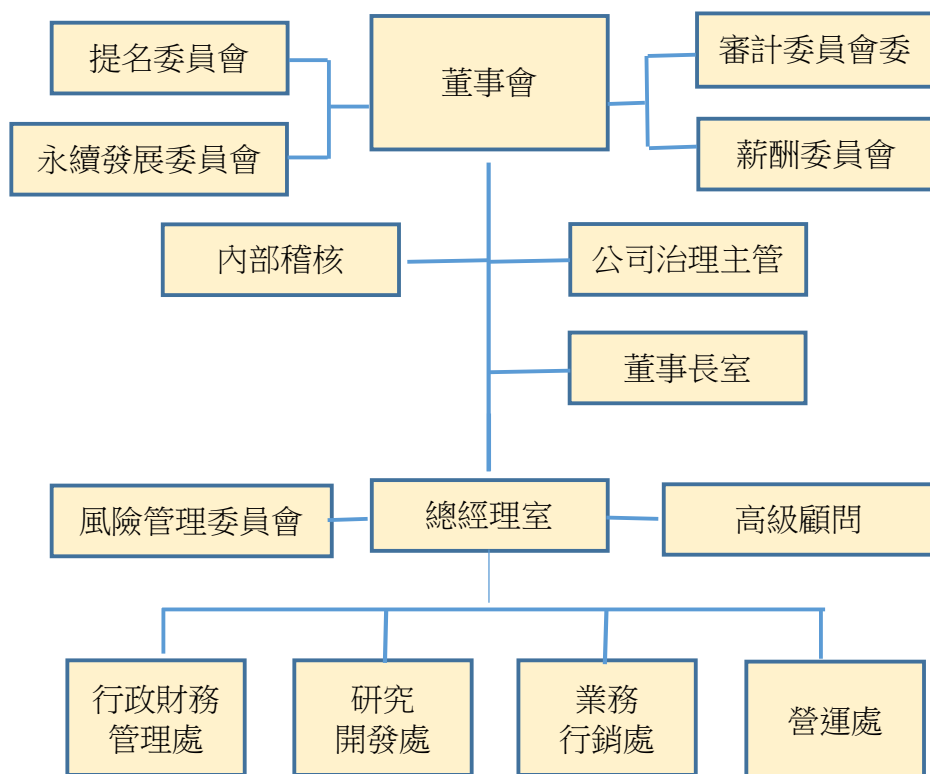
■ 定義與管理目標

策略風險	企業因採用不當的投資策略或將資產配置於不適當的投資項目中，而導致投資結果與預期目標有所偏差甚至損失的風險。 公司在選擇投資策略和資產配置時應考慮風險與回報的平衡，以及風險承受程度和投資期限等因素，以減少策略風險。
營運風險	企業在日常運營活動中，由於內部管理、外部環境、自然災害等因素而導致的損失風險。 營運風險是企業運營過程中不可避免的風險之一，需要建立完善的風險管理體系，妥善應對，降低損失。
財務風險	企業在資金籌集、財務管理及資本結構等方面存在的風險，可能導致企業無法按時償還債務、資金缺口、財務成本增加、股價下跌、投資回報率降低等負面影響。 財務風險還包括市場風險、信用風險和流動性風險等，在企業經營過程中難以避免，需要企業實施風險管理措施，規避或降低風險，確保企業財務穩健。
資訊風險	由於資訊的不確定性、保密性、真實性或完整性問題所引起的風險。資訊風險可能對企業的運營和決策產生負面影響，例如資訊洩漏、電腦病毒、系統中斷、網路攻擊等。 企業應試圖在合理的成本內對資訊管理進行有效規劃和控制，例如加強網路安全、保護重要資訊等措施，以減少資訊風險對企業造成的損失。
法遵風險	企業因為未能遵守法律、監管機構的要求和行業標準，而可能面臨的風險。這種風險可能會導致企業被罰款、訴訟、信譽損失、甚至撤銷營業許可證等嚴重後果。法遵風險是現代企業營運中不可忽視的風險之一，需要企業建立健全的法律合規管理體系，確保企業合法合規經營。
誠信風險	企業或個人因缺乏誠信、道德價值觀偏差、欺詐行為等，而可能遭受的損失風險。誠信風險包括對客戶、股東、員工等有關方誠信行為的風險，主要表現為誤導性陳述、失信契約、欺詐變賣、資產侵佔、貪污舞弊等違法和不道德行為，會對企業的信譽和形象產生嚴重影響。企業應該建立健全的內部控制和風險管理制度，加強企業文化建設，從制度和倫理上規範企業行為，減少誠信風險。
氣候變遷風險	因全球氣溫升高、海平面上升、極端天氣事件增多等因素引起的對自然環境和人類社會可能造成的損失風險。此風險主要對環境、社會和經濟產生不利影響，如洪水、乾旱、暴風雨、海嘯、農作物欠收、疾病傳播等等。對於氣候變遷風險，企業應該重視減碳減排、永續發展、戰略備災等問題，建立綠色環保的企業文化和管理體系，為應對氣候變遷風險做好準備。
傳染病風險	由傳染病引起的感染和傳播對個人和公共衛生可能帶來的風險。傳染病風險通常由病原體在人羣中的傳播而產生，傳染病的爆發會對人類社會產生巨大的影響，包括經濟損失、生命健康威脅、社會秩序破壞等。特別是在全球化的背景下，各國之間的傳染病風險更為高度相關。為了應對傳染病風險，應該加強健康教育、倡導潔淨衛生習慣、監測疾病流行情況及公共衛生體系建設。
地緣政治風險	由於國家或地區之間的政治、經濟、軍事衝突或其他因素引起的風險。這些因素通常涉及國家之間的關係，例如戰爭、恐怖襲擊、政變、制裁措施、貿易戰等。地緣政治風險對企業的經營和投資產生不利影響，導致企業面臨市場份額下降、資源受限、營收下滑等問題。企業應該關注國際形勢的變化，評估交易風險，妥善應對。

3.2 治理制度

「正直誠信」是企業永續經營之本，「堅持誠信」是聯傑國際的永續基石，我們期許透過完善的公司治理制度，提升聯傑國際的經營績效與品牌價值。我們實踐制度管理、營運透明，以優化公司治理績效，確保公司經營的健全發展，保障投資人及其他利害關係人的權益。

■ 治理架構



■ 公司內部重要法規

- 公司章程
- 董事會議事規則
- 股東會議事規則
- 資金貸與他人作業程序
- 取得或處分資產程序
- 背書保證辦法
- 防範內線交易管理程序
- 防範內線交易宣導
- 申請暫停及恢復交易作業程序
- 檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法
- 重大偶發事件通報程序

■ 公司內部重要委員會

名 稱	操作定義
風險管理委員會	依據聯傑國際風險管理作業要點設置 管理架構涵蓋審計委員會、總經理、研發、工程品質、生產、行銷、廠務、財務等部門
研發會議	依據聯傑國際研發策略發展要點設置 管理架構涵蓋總經理、研發處、工程品質
資訊安全委員會	依據聯傑國際資訊安全作業要點設置 管理架構含聯傑國際數位管理暨網路治理各單位
ISO 委員會	依據 ISO9001 規範設置 管理架構涵蓋總經理暨研發、行銷、營運、行政財務管理處
破盤查委員會	依據聯傑國際內部破盤查作業要點辦理 管理架構涵蓋董事會、行政財務管理處、廠務部

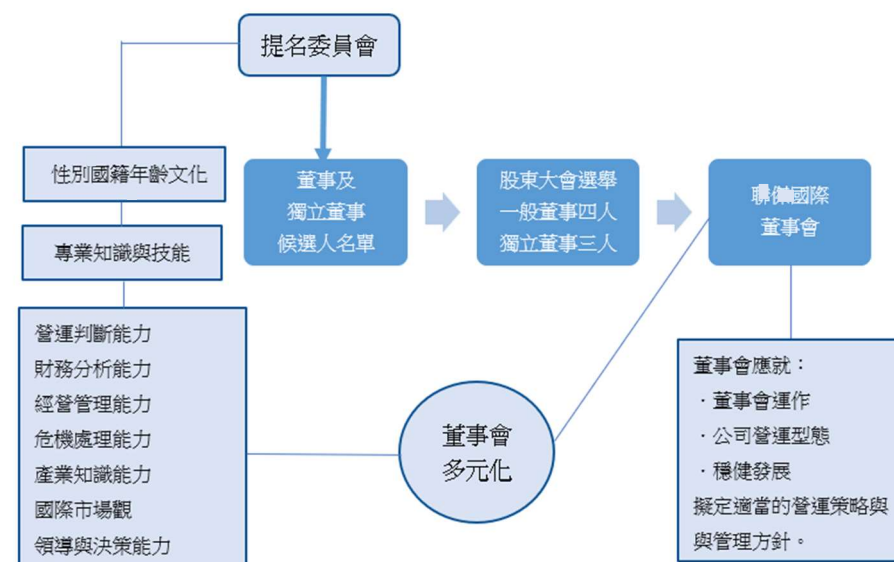
■ 風險控制體系

風險控制與管理之程序		
類 別	管理架構	監督與審查
策略風險	策略長	審計委員會、董事會
營運風險	風險管理委員會	內部稽核、審計委員會、董事會
財務風險	行政財務管理處	內部稽核、審計委員會、董事會
資訊風險	資通安全委員會 機密資訊保護委員會	內部稽核、審計委員會、董事會
法遵風險	行政財務管理處 營運處	內部稽核、審計委員會、董事會
誠信風險	行政財務管理處 業務行銷處、營運處	內部稽核、審計委員會、董事會
氣候變遷風險	風險管理委員會	內部稽核、審計委員會、董事會
傳染病風險	行政財務管理處	內部稽核、審計委員會、董事會
地緣政治風險	策略長 業務行銷處	內部稽核、審計委員會、董事會

■ 董事會及功能性委員會

董事會是聯傑國際的最高治理機關及重大經營決策中心。聯傑國際董事會由董事四人及獨立董事三人共同組成。董事及獨立董事之任期三年。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法規、公司自律規章以及股東會之決議，致力於股東權益之極大化。

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，聯傑國際於 2016 年 11 月 11 日修訂公司治理實務守則第 20 條第 3 項，據以組成多元化董事會。包括性別多元、專長多元，以符合現代企業經營之精神。



▲ 董事會組織結構

聯傑國際本屆董事會由 7 位董事組成，包含 4 位董事及 3 位獨立董事，成員具備會計、財金、科技、產業及管理領域之豐富經驗與專業。此外，聯傑國際亦注重董事會成員組成之性別平等。目前 7 位董事，已包括 1 名女性董事，比率達 1/7。聯傑國際於 2022 年股東會改選第十屆董事(含獨董)，第十屆董事之任期為 2022 年 6 月 29 日至 2025 年 6 月 28 日。第十屆董事會成員名單如下：

職稱	姓名	性別	主要經(學)歷	兼任聯傑國際/ 他公司 職務
董事長	郝挺	男	瑞士維多利亞大學企管博士 美國柏克萊大學電機碩士	漢唐集成獨董 神達投資控股 獨董
董事	正元國際投資股份有限公司 法人代表林文珍	女	銘傳商專電子資料處理科 台積電資深工程師	聯傑國際股份有限公司董事
董事	在華有限公司 法人代表邱振峰	男	交通大學電子研究所碩士 聯旺發股份有限公司副總經理	聯傑國際新產品 事業處協理
董事	林永彬	男	中興大學 EMBA 領袖組碩士 冬捷企業有限公司負責人 冠星國際投資公司負責人	冬捷企業有限公司負責人 冠星國際投資公司負責人
獨立董事	翁彰佑	男	美國科羅拉多大學統計博士 上聲電子(股)公司財務長 毅嘉科技(股)公司行政中心副 總兼財務長	國格金屬科技股份有限公司 財務部經理
獨立董事	黃仁智	男	美國賓夕法尼亞州立大學工 學博士 中山大學機械與機電工程系 兼任副教授	傑智環境科技股份有限公司 獨立董事
獨立董事	魏娘壽	男	上海繁楓真空機械有限公司 生產營運中心總監	聯傑國際股份有限公司獨立 董事

■ 本屆董事多元化情形：

	性別	國籍	兼任本公司員工	基本組成				產業經驗				專業能力			
				年齡	獨立董事任期年資			網路通訊	資訊管理與安全	半導體 IC 設計	產業知識	會計	資訊科技	風險管理	財務管理
董事長：郝挺	男	中華民國	V	51至60	61至70	3年以下	3年至9年	9年以上	V	V	V	V	V	V	V
正元國際投資股份有限公司 法人代表林文珍	女	中華民國		V							V	V		V	V
在華有限公司 法人代表邱振峰	男	中華民國	V	V					V	V	V		V		
董事：林永彬	男	中華民國			V						V			V	V
獨立董事：翁彰佑	男	中華民國		V			V		V		V	V	V	V	V
獨立董事：黃仁智	男	中華民國			V		V		V		V			V	
獨立董事：魏娘壽	男	中華民國			V		V		V		V		V		V

董事進修情形：2023 年聯傑國際董事 4 人、獨立董事 3 人，分別前往證基會、工商協進會、證交所、科學園區同業公會等機構進修，每人進修時數均至少 6 小時。請參閱公司官網 https://www.davicom.com.tw/investor-governance01.php?lang_id=tw

董事會運作情形

2023 年：董事會召開 6 次會議，通過多項議案。(請參見聯傑國際官網：投資人關係→公司治理→董事會→董事會重要決議
https://www.davicom.com.tw/investor-governance01.php?lang_id=tw)

董事酬勞

聯傑國際章程規定：依聯傑國際當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前的利益，如有盈餘應提撥員工酬勞不低於 8.5% 及董事酬勞不高於 2%；2023 年聯傑國際董事酬勞依照聯傑國際章程規定提撥 1,259,244 元。

董事會績效評估

聯傑國際為落實公司治理提升董事會功能建立績效目標加強董事會運作效率，聯傑國際董事會於 2015 年 8 月 10 日「聯傑國際股份有限公司董事會績效評估辦法」，以發揮董事會成員自我鞭策，提升董事會運作之功能。依此，聯傑國際董事會每年辦理董事會內部績效評估、功能性委員會績效評估；每三年聘請專業獨立之機構(或外部專家學者團隊)進行董事會外部績效評估。

2023 年董事會績效評估結果

董事會自評：董事長代表整體董事會評估，得分 5，代表極優(非常同意)；個別董事自評，由 7 位董事自我評分，平均得分 4 以上，代表優(同意)；功能性委員會評估，分別由審計委員會召集人(翁彰佑獨董)、薪酬委員會召集人(黃仁智獨董)進行評估，兩個功能性委員會均獲得 5 分，代表極優(非常同意)。請參閱聯傑國際官網：
https://www.davicom.com.tw/investor-governance01.php?lang_id=tw)

外部專家評鑑：

聯傑國際於 2023 年委託社團法人中華公司治理協會針對聯傑國際 2022 年 11 月 01 日至 2023 年 10 月 31 日期間進行董事會效能評估，中華公司治理協會於 2024 年 01 月 05 日提出評估報告。



外部專家評估之程序與內容，包括開放式問卷、董事會議事錄、各功能性委員會議事錄、公開資料、視訊訪視相關成員等。

外部專家評鑑結果簡述如下：

總評：董事會具備獨立性與專業性，獨董之專業合乎專業分工與多元化原則，確保董事會決策之嚴謹性與客觀性；董事長開明領導對公司未來經營計畫及重大議案均

親自與董事個別溝通，董事長與獨董也透過功能性委員會與經營團隊互動，有效發揮指導功能並形成良好之董事會議事文化；董事長親自擔任永續委員會主席，成員包括一般董事及獨立董事，且設有專任人員協助推動永續事務，展現了聯傑國際追求永續經營的決心。聯傑國際持續委託外部獨立機構辦理董事會績效評估，並根據建議精進公司治理制度績效，彰顯聯傑國際對於落實公司治理制度，提升董事會效能之主動積極態度。

建議事項：

專家建議	聯傑國際之採行措施
建議董事會及經理人薪酬政策、制度與標準明文化，並由薪資報酬委員會定期檢視修訂。	薪酬委員會依建議訂定「董事與經理人薪資獎勵辦法」，並經董事會討論通過施行。
建議進一步強化吹哨者機制，並與獨立董事直接連結。	依照外部專家的建議方式辦理，確保利害關係人之權益。
建議內部稽核主管之工作目標訂定及績效考核，強化內部稽核之獨立性及審計委員會對內部稽核之督導效能。	內部稽核主管之工作目標訂定及績效考核，自 2024 年度起改由審計委員會召集人及董事長共同來進行考核。
建議針對偶發重大資訊訂定明確通報制度與程序，確保所有董事會成員均能及時衝分掌握公司重大偶發狀況。	聯傑國際已依外部專家之建議，且經董事會通過訂定「重大偶發事件通報程序」，並公告於公司官網。

註：聯傑國際董事會外部專家評鑑結果之細部資訊，請參見聯傑國際官網；

https://www.davicom.com.tw/investor-governance01.php?lang_id=tw

利益衝突管理

聯傑國際於董事會議事規範、審計委員會及提名委員會等組織規範中皆有利益迴避之規定。董事對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明與其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；相關董事姓名、重要內容說明及迴避情形，均載明於會議記錄。

聯傑國際訂有誠信經營守則、道德行為準則、檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法、關係人交易管理作業辦法、董事及經理人道德行為準則及員工從業道德守則，對利益衝突之迴避訂有明文，並將員工從業道德守則執行情形提報審計委員會。

針對利害關係人溝通，聯傑國際於網站設置利害關係人專區，並詳細揭露相關規範及資訊；聯傑國際設有發言人及電子信箱，由專責人員負責處理各利害關係人之疑問及建議。

- 功能性委員會
- 提名委員會

聯傑國際依據「提名委員會組織規程」籌組「提名委員會」，由二名獨立董事及董事長共三人組成，每年至少開會二次。第三屆提名委員會於 111 年 6 月 29 日之委員會中推舉由獨立董事-魏娘壽先生擔任召集人及會議主席。本屆提名委員會委員任期自 2022 年 6 月 29 日至 2025 年 6 月 28 日止。

2023 年提名委員會運作成效

2023 年度召開 2 次會議，分別為：2023.01.16、2023.11.19，委員出席率 100%，通過多項議案。(請參見聯傑國際官網：投資人關係→公司治理→功能性委員會→提名委員會重要決議事項)

● 薪資報酬委員會

聯傑國際依據「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 日成立「聯傑國際股份有限公司薪資報酬委員會」，聯傑國際之薪資報酬委員會委員計 3 人。本屆委員任期 2022 年 6 月 29 日至 2025 年 6 月 28 日。本委員會每年至少召開二次會議，但有緊急情事者，不在此限。

2023 年薪資報酬委員會運作成效

2023 年聯傑國際薪資報酬委員會開會 5 次，開會日期分別為 2023.01.16、2023.02.07、2023.05.11、2023.08.09、2023.11.09，委員出席率 100%，通過多項議案。議案內容及決議情形請參見聯傑國際官網：投資人關係→公司治理→功能性委員會→薪酬委員會重要決議事項)

● 審計委員會

聯傑國際依據證券交易法第十四條之四及公開發行公司審計委員會行使職權辦法第三條規定，設置審計委員會並訂定其組織規程。委員會旨在監督下列事項為目的：公司財務報表之妥當性、簽證會計師選(解)任之獨立性與績效、內控制度實施之有效性、法規遵循，以及對公司潛在風險包括利益衝突之控管等事項。

2023 年審計委員會運作成效

2023 年聯傑國際審計委員會開會 5 次，開會日期分別為 2023.01.16、2023.03.07、2023.05.11、2023.08.09、2023.11.09，委員出席率 100%，通過多項議案。議案內容及決議情形請參見聯傑國際官網：投資人關係→公司治理→功能性委員會→審計委員會重要決議事項)

● 永續發展委員會

聯傑國際永續發展委員會設置委員 3 人，由董事二人及獨立董事一人組成，委員任期與該屆董事之任期同，委員會每年召開二次為原則。

2023 年永續發展委員會運作成效

2023 年永續委員會開會 2 次，開會日期分別為 2023.01.16、2023.11.09，通過聯傑國際 2023 年社會關懷之細部規劃、通過聯傑國際 2023 年永續報告書重大性議題。

■ 公司治理主管

聯傑國際於 108 年 5 月 13 日第八屆第 21 次董事會通過設置公司治理主管並由財務長兼任，以保障股東權益並強化董事會職能。

公司治理人員主要職責如下：

- 依法辦理董事會及股東會會議相關事宜
- 製作董事會及股東會議事錄
- 協助董事就任及持續進修
- 提供董事執行業務所需之資料與經營公司有關之最新法規發展
- 協助董事遵循法令

2023 年聯傑國際治理主管業務執行情形請參見聯傑國際官網：投資人關係→公司治理 →公司治理→公司治理(主管)

2023 年聯傑國際公司治理主管前往行政院環保署、證期會、證交所進修「綠色化學、共創永續」、「防範內線交易」、「2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇」內部人等課程，合計進修 12 小時。

■ 內部稽核

聯傑國際之內部稽核直接隸屬董事會，設置主要目的與執行要項如下：

內部稽核設立主要目的	內部稽核執行要項
- 檢查、評估內部控制制度之有效性。 - 衡量營運之效率與效果。 - 報導具可靠性、即時性、透明性及相關法令之遵循。 - 適時提供改進建議，以確保內部控制制度持續有效被執行。	- 依據主管機關規定及風險考量，訂定年度稽核計畫進行查核作業。 - 出具稽核報告，持續追蹤改善情形。 - 定期修訂內部控制制度及稽核實施細則、年度內控自評作業等。

聯傑國際內部稽核主管之工作目標訂定及績效考核，係參酌審計委員會之意見，強化內部稽核之獨立性及審計委員會對內部稽核之督導效能。稽核主管之年度績效，由董事長與審計委員會召集人共同考核。

稽核主管與獨立董事至少每季一次在董事會、審計委員會會議及每月底前提交上一月份稽核報告及缺失追蹤報告，並就聯傑國際年度稽核計劃執行狀況及內控缺失追蹤改善情形。為強化內、外部稽核之相互勾稽功能，聯傑國際審計委員

會委員分別與稽核主管及簽證會計師進行閉門會議，並留下書面溝通記錄。

內部稽核人員每年接受專業機構之訓練，提升內部稽核之品質，2023 年內部稽核主管暨代理人分別前往中華民國內部稽核協會進修，各進修 12 小時並獲得認證。聯傑國際內部稽核公開資訊請參見官網：公司治理→內部稽核運作情形 http://www.davicom.com.tw/investor-governance04.php?lang_id=tw

■ 高階經理人薪酬

聯傑國際董事會通過董事及經理人薪酬政策、制度與標準，並由薪資報酬委員會定期檢視修訂，以契合營運發展與獎勵激勵之需求。並進一步將策略性、長期性與永續發展之績效指標書面化，使經理人之薪資報酬與公司經營績效、未來發展更為緊密關聯，以激勵經營團隊追求長期利益，奠定永續發展之基石。

總經理及副總經理及各高階主管之酬金包含薪資、獎金、退職金等每年定期揭露於公司年報中。為確保公司在穩健營運環境中追求突破性的創新動力，總經理及高階主管們的薪酬主要分為固定與變動性兩部分。聯傑國際為確保在永續的三道防線「環境、社會、治理」的持續推動，擬定發展永續的中長期目標期望創造企業與社會共榮的局面。經理人整體薪酬除考量業界競爭力外，在固定薪資與變動薪酬之評估要素尚包含支持公司之永續目標。

固定薪酬	依據職位之職責及相對重要性等要素
變動薪酬	財務性指標：股東權益報酬率(%)、營業利益率(%)等 其他相關指標：獲利能力提升、創新研發、擴大市場行銷及客戶經營等

註：考量不同獎勵目的，提供多元性的獎勵內容。例如績效獎金、激勵獎金、員工酬勞及認股權證，並以當年度現金獎勵為計算基準。

3.3 誠信經營

「堅持誠信」是聯傑國際營運最重要的核心價值。我們嚴守紀律，持續推行高標準的從業道德文化，透過由上而下身體力行，恪守各項法規與公司自律規範。

法律、法規命令	公司自律規範
公司法、證交法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃公司相關規範，其他商業法規。	•聯傑國際股份有限公司「公司治理實務守則」 •聯傑國際股份有限公司「公司經營誠信守則」 •聯傑國際股份有限公司「董事、經理人道德行為準則」及「誠信經營守則」 •聯傑國際股份有限公司「防範內線交易管理作業程序」

誠信經營管理目標與執行情形

管理目標	具體措施	績效
對外交易 特約條款約制	與客戶、代理商、供應商簽訂契約，應要求遵守誠信經營政策，及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止契約或解除契約之條款。	達成
公司內部 教育、宣導、 吹哨人	定期對董事、經理人及員工舉辦誠信經營及防範內線交易宣導...等之教育訓練與宣導，若發現有違反誠信經營守則嫌疑之情事，須立即向檢舉管道負責單位舉報之責任與義務。	達成
防範措施 內部控制、內部稽核	針對較高不誠信行為風險之營業活動，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，同時透過內部稽核制度定期向董事會報告，隨時檢討及實施成效並持續改進，確保誠信經營政策的落實。	達成

■ 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必須以誠信、正直等道德規範處理業務，以維護公司的資產、權益及形象，確保公司以及所有利害關係人的權益，俾公司達到永續經營以及持續發展的目標。

管理處依據「誠信經營守則」、「董事、經理人道德行為準則」，監督董事、經理人、員工，以及供應商、代理商、客戶的道德規範；公司亦規定，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。

聯傑國際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

2023 年接獲檢舉(申訴)案件統計表

	接獲檢舉總數	接獲申訴總數	經處理總數
反貪腐	0	0	0
環境問題	0	0	0
社會問題	0	0	0

聯傑國際的員工關懷專線

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，對於檢舉人的身分絕對保密。如確有違反道德行為規範時，公司一律依據相關法規以及工作規則訂定之懲戒措施追訴處理。

email：esther_lin@davicom.com.tw (電話：+886-3-5798797 分機 8569)。

檢舉人亦可透過 email 信箱或前揭電話提出違反道德行為相關檢舉後，公司獨立的稽核單位會以保密的方式進行事實調查，並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。聯傑國際同時設有「利害關係人及員工違反從業道德行為檢舉管道」，內部或外部人員皆可於聯傑國際之官網連結至信箱，或透過電話提供意見。

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，契約條款亦特別記載交易對象如涉及不誠信行為時，公司可以隨時片面終止或解除契約，並請求損害賠償。

■ 法規遵循

法規類別		遵循重要法規的具體措施	違規情事
商業活動	上市上櫃	遵守公司法、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	遵照商業會計法規處理會計事務，並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
	政府採購法	遵守政府採購規範，審慎評估標案成本與效益，並誠信履約。	無
	貪污治罪條例	依紀律規範經營公司，不要求、期約、行賄與商業經營相關之公務員。	無
	利益衝突迴避	參照公務員利益迴避條款訂定內規並責成董事應注意利益迴避，避免不正行為發生。	無
勞動法規		勞動部主管之勞動法規。	無
環保法規		環境部環保署主管之環境保護法規。	無

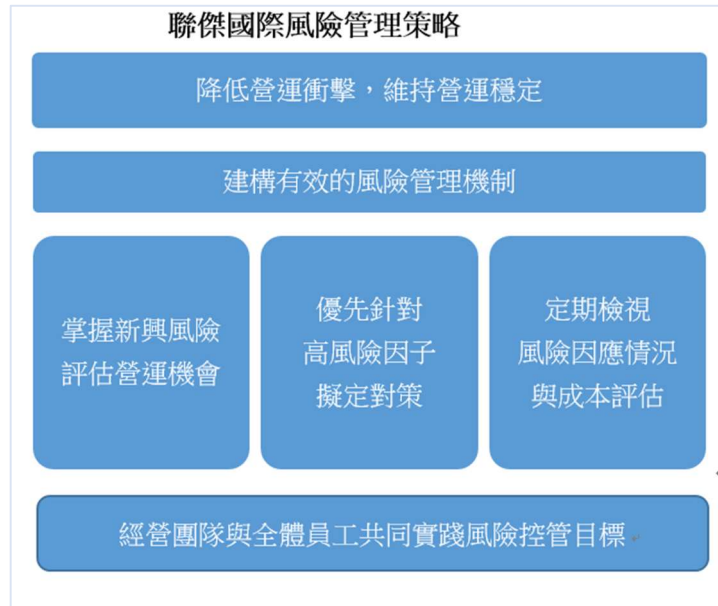
3.4 落實風險管理

有鑑於健全公司治理落實企業經營所需的風險管理，聯傑國際於 2016 年成立企業風險管理平台。建立具有系統性之風險管理作業，以強化公司面對風險之因應策略，降低重大營風險轉成危機事件之發生機率，落實風險管理。

聯傑國際之風險管理平台依循組織內部架構以及內部控制體系，涵蓋兩大推動單位：

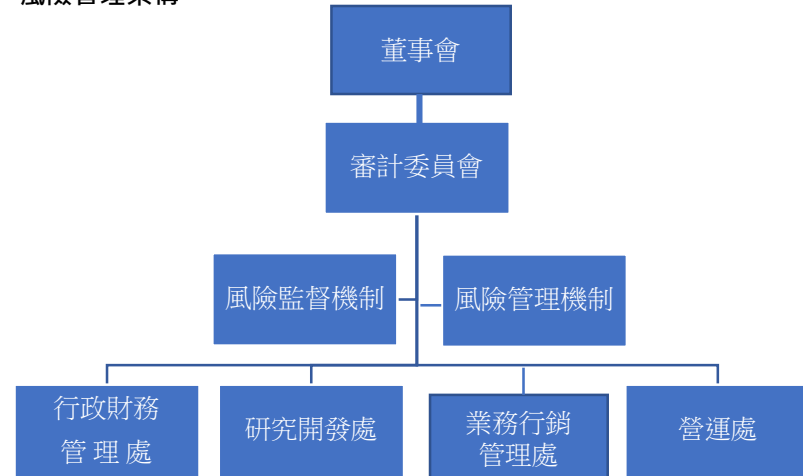
(一) 永續風險管理推動單位：由本公司總經理統籌：研發、工程、生產、行銷、業務、財務等營運部門及跨部門鑑別風險議題與管理因素作業。

(二) 風險管理機制監督單位，由內部稽核單位監督永續風險是否依規定運作，並定期向審計委員會呈報風險監督報告。



風險管理平台係以系統性方式進行風險辨識、風險評估、風險處理監控機制。整合 ISO9001 管理系統、內部控制系統之風險管理，2023 年風險管理平台推動主要涵蓋九大方向：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、氣候變遷風險、傳染病風險、地緣政治風險，聚焦氣候變遷行動、永續供應鏈採購和供應商品質管理。管理效益請參見本公司 112 年度年報。(聯傑國際官網:投資人關係→公司年報 https://www.davicom.com.tw/investor-annualreport.php?lang_id=tw)

風險管理架構



打造營運韌性:營運持續管理 (Business Continuity Management · BCM)

聯傑國際依循營運持續管理(Business Continuity Management, BCM)方法，針對會造成組織業務中斷的各種可能，進行預防與改善的風險管理。透過風險管理平台，運用 BCM 核心概念，包含發生前的預防、發生時的減緩、發生後的回復，在模擬重大風險情境下，推動展開各項應變計畫與措施。

穩定組織運作	穩定供應鏈	財務應變
確保員工安全 並能持續執行工作	監控供應鏈，並能快速回應 確保長期供應鏈彈性	確保財務流動性足，以抵禦風暴
客戶關係	外部溝通	資訊系統
對市場衝擊性的回應 客戶服務因應	與相關機構保持聯繫 對投資人盡責聲明	確保資訊系統不中斷

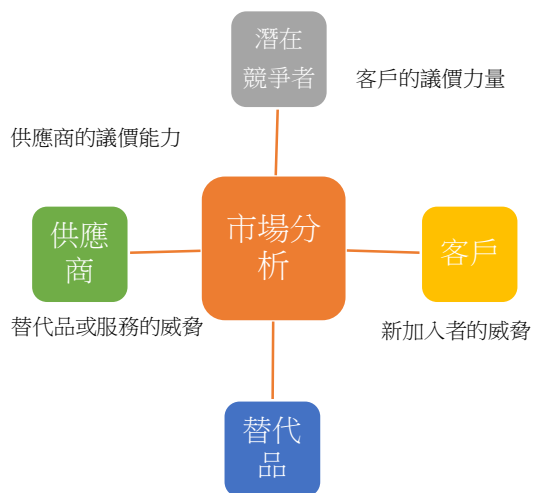
自 2019 年新冠病毒疫情嚴重影響全球營運，聯傑國際依此整合營運策略並檢視組織韌性，而調整風險管理架構。整合跨單位議題並著重中長期方案規劃與因應，決策主管於共同平台上掌握風險機會與災害事件應變，將衝擊影響到最低，確保公司可以持續穩定營運。並定期持續蒐集國際永續風險議題與產業發展趨勢變動動態調整重大影響之議題，併入年度風險管理報告。面對未來更多不可預測之新興風險衝擊，期許透過風險管理連結有效結合內外資源，使我們更能預測、準備、應對、適應環境的持續變化。縱使遇到突發性的營運中斷，仍能繼續生存並突破發展，激盪出適應變革的能力，進而創造更多發展的機會。

傳染病風險:持續進行傳染病防疫措施及管理

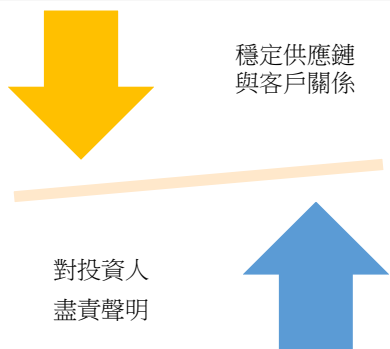
■ 確保員工安全，並能持續執行工作

防疫措施	重要管理細項
量體溫	進入聯傑國際大樓需通過體溫量測及酒精消毒。 公司各樓層都有擺放額溫槍、醫藥箱等醫療物品；防疫期間內的酒精、醫療口罩也都有庫存備用。
維生設備	各樓層工作空間、茶水間、衛生間，備妥物資、加強消毒。
分 層 (異地) 辦 公	1.公告因應的公文傳遞方式。 2.公共空間仍保持社交距離。 3.保持原本彈性上下班 1 小時，以減少同仁接觸時間。 4.鼓勵居住於疫情熱區之同仁申請異地辦公。 5.限制各樓層的同仁使用規定之公共電梯。 6.公共電梯限制搭乘人數等公告相關防疫措施。 7.宣導多使用通訊軟體開會討論。
接觸史 回 報	每位員工在每日到班後，親自且確實填表回報體溫及身體健康狀況。同仁若有確診者接觸史或被匡列對象，主動通報公司/人資，並請依照中央防疫規定執行。
居 家 抗原快篩	採購福爾威創居家抗原快篩試劑，統一安排篩檢。配合分層辦公政策，指派同仁協助操作及判讀篩檢結果。
疫病警示	轉知中央指揮中心發布之確診足跡，提醒同仁小心防疫。 提醒實施分層辦公後，提醒同仁勿隨意走動到其他樓層，也請避免在電梯間逗留交談。

市場競爭策略與客戶經營



聯傑國際抽絲剝繭看大局。透過不斷學習、創新和優化業務流程，同時也建立強大的彈性和應變機制以因應環境變化。例如儲備資金、維持良好溝通、多元化業務、確實執行 PDCA、建立風險管理機制等方式，在各項挑戰面前，保持靈活、穩健。



3.6 營運風險之辨識與管理

本公司內部稽核作業將銷售及收款、採購及付款、生產、薪工、融資、不動產廠房及設備、投資、研發等八大循環 57 項控制細項，及電子資料處理、日常管理等 28 項控制作業，進行風險辨識、評估、分析對公司營運之重要性，據以執行監督，以強化營運風險之管理與內部控制之成效。

2023 年營運風險分析結果前五名

排序	風險種類	問卷得分	強化管理之內容
1	銷售與收款循環	53	- 嚴選代理商 - 控制信用額度
2	研發循環	43	- 新產品之 ROE 是否具有合理利潤 - 新產品業績的貢獻率是否達到期望值
3	生產循環	29	- 供應商之永續發展政策 - 供應商之產能與品質
4	採購與付款循環	28	- 採行數位化管理 - 定期或不定期查核
5	薪工循環	9	- 檢視員工薪酬規範 - 加強績效管理

說明：營運風險分析結果係依據聯傑國際內部控制委員會委員就八大循環、七大控制等 15 項目以李克特五點量表評分。

營運風險管理機制：指導原則→聯傑國際內部控制規範

事項	評估細項	重要性排名	因應方式
銷售與收款	信用管理、訂單處理、出貨作業、交期管理、出貨確認、出貨文件、出貨包裝作業、開立發票、發票作廢申請、應收帳款、簽證押匯作業、收款作業、客訴作業、客訴案件成立與分析、退貨品處理意見的溝通、退補貨處理作業及客訴案件完成、銷貨退回及折讓作業	1.信用管理	訂單須經過適當主管核准。
		2.訂單處理	管制授信額度。
		3.出貨作業	文件必須完備且如期交貨。
研發	新產品企劃、設計與佈局、產品試產、設計驗證、產品開發資料存檔、產品量產驗證及新產品 Release	1.新產品企劃	1.控管產品開發時程。 2.契合市場需求。 3.掌握時程、成本與效益。
		2.設計與佈局	
		3.新產品 Release	
生產	生產企劃作業、委外加工、倉儲管理作業、委外品質管制作業、生產成本計算與差異分析作業、存貨貨齡及呆滯分析	1.生產企劃作業	1.計畫性的生產(接單才投片)。 2.充足的詢價、比價、議價。 3.嚴格控制供應商之品質及數量。 4.產品安全標示。
		2.存貨貨齡及呆滯分析	
		3.倉儲管理作業	
採購與付款	一般性請採購作業、生產性請採購作業、工程管制作業、進口作業、驗收作業、與合約不符作業及付款作業	1.生產性採購作業	與生產循環彼此連結，互相勾稽。
		2.付款作業	
		3.驗收作業	
薪工循環	人力資源規劃、用人單位需求、招募、甄選、任用作業、教育訓練、出勤作業、績效評核、晉升、調職作業、獎懲作業、薪資作業、福利作業、離職、資遣、留職停薪及退休作業	1.人力資源規劃	1. 分析公司目前及未來之人力資源供給需求狀況，以作為下一年度用人需求及招募規劃之參考。 2. 用人申請應經適當核准後執行。 3. 訓練計劃及進修申請需經適當核准後執行。 4. 部門/個人績效評核需經適當核准後執行。
		2.教育訓練	
		3.績效評核	

3.7 掌握氣候變遷的風險與機會

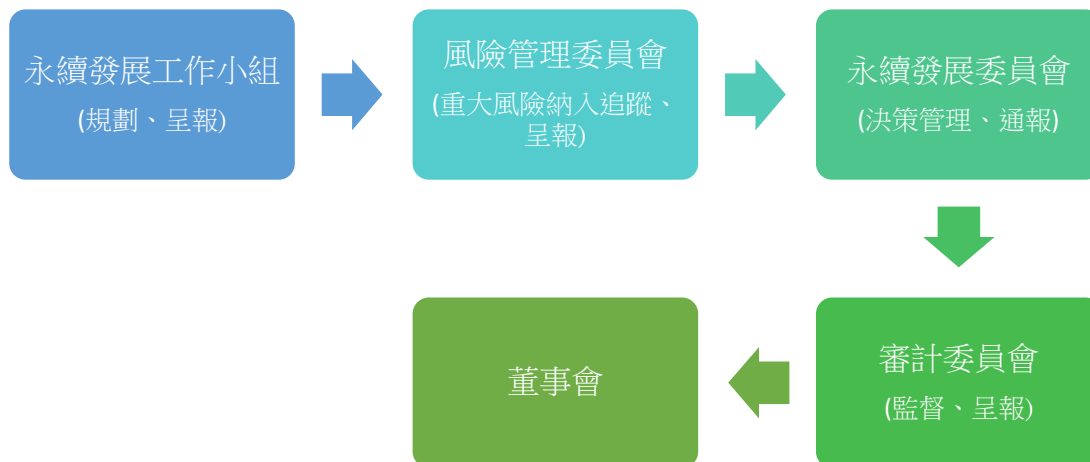
在全球氣候變遷與低碳市場轉型下，聯傑國際積極關注氣候變遷可能帶來的風險與衍生的機會，為了促使氣候相關風險及機會之資訊揭露透明化，聯傑國際參考TCFD(Task Forced on Climate-related Financial Disclosures) 氣候相關財務揭露建議，以及政府之政策與法規、市場與科技的轉變、商譽及實體風險等面向分別進行風險與機會分析，發展調適減緩策略。

TCFD 揭露架構與聯傑國際管理作法

治 理	策 略
➤ 董事會及功能委員會：監督氣候變遷風險、機會、因應策略及相關推動計畫與目標推動成果，包含產品研發相關預算執行、修正及追加、審核其成本效益及追蹤其執行成果。 ➤ 企業風險管理委員會：協調公司內部相關部門，共同審視公司面臨的內外部風險(包含氣候變遷風險)，並針對全公司重大風險議題擬定風險因應對策，同時每年向董事會報告。 ➤ 永續委員會：負責企業社會責任願景及任務、制度或相關管理方針及具體推動計畫(含氣候變遷)之提出與執行，並每年向董事會報告氣候變遷相關的推動計畫與運作成果。	➤ 依聯傑國際氣候變遷風險與機會評估方法學，定義短期為 3 年內、中期為 10 年內、長期為 10 年以上。聯傑已擬定氣候變遷政策作為公司因應氣候變遷之最高指導原則，並訂定聯傑低碳承諾作為整體計畫推展策略之指引。 ➤ 依據 TCFD 架構分析氣候變遷風險與機會對營運之衝擊與貢獻。 ➤ 緊盯上游主要供應商在不同情境所進行氣候風險分析，包含考量國際能源署 2°C 情境(IEA 2DS)、國際能源署宣布的承諾情境(IEA APS)、國際能源署的既定政策情境(IEA STEPS)等轉型情境及政府間氣候變化專門委員會(IPCC) 之 AR5 RCP8.5、AR6 SSP1-2.6 及 SSP5-8.5 等實體情境，並檢視聯傑國際之永續發展目標，調整產品設計之方向。
風險管理	指標和目標
➤ 鑑別在不同情境下可能衍生的政策、法規、市場與科技的轉變、商譽及實體風險等面向分別進行風險與機會分析，評估自身營運及價值鏈上下游(如供應商及客戶)。 ➤ 透過相關部門參與氣候變遷風險與機會評估，針對前三大風險發展調適與減緩之因應對策，整體評估結果及相關因應措施呈報企業永續委員會同意。聯傑已建立用水量、能源使用量、溫室氣體排放及低能耗產品技術開發等氣候相關風險與機會評估管理指標。 ➤ 相關排放資訊已依溫室氣體盤查議定書及 ISO 14064-1 標準進行盤查，將於法定期限委由第三方查證。	➤ 聯傑國際已建立用水量、能源使用量、溫室氣體排放及低能耗產品技術開發等氣候相關風險與機會評估管理指標。 ➤ 相關排放資訊已依溫室氣體盤查議定書及 ISO 14064 標準進行盤查，將於法定期限委由第三方查證。務必符合法規。 ➤ 每年檢視政策、法規、技術、市場及商譽於轉型風險與機會之變化；每三至五年於 IPCC 氣候情境更新及台灣氣候變遷推估與資訊平台 TCCIP 更新時，重新檢視實體風險、轉型風險與機會評估結果，進行滾動式修正。 ➤ 訂定 2025 年及 2030 年溫室氣體、再生能源、水、電減量以及產品設計等關鍵氣候目標 KPI。其中針對溫室氣體減量部分，更設定 2050 年達成淨零排放(Net Zero) 目標及 2030 年科學基礎減碳目標。

氣候變遷風險與機會評估結果呈報機制

每年由永續發展工作小組展開評估作業、發展調適及減緩對策，評估結果呈送風險管理委員會同意。評估結果如為全公司性重大風險議題時，同步由風險管理委員會進行列管並定期追蹤因應對策執行進度，並呈報永續發展委員會進行決策管理、審計委員會進行監督，同時呈報董事會。



近年氣候風險與機會管理相關重要事項

管理階層要求廠務委外晶圓製造時，受任供應商之資格必須是達到實質減量之晶圓製造大廠，確保產品符合減碳之目標。

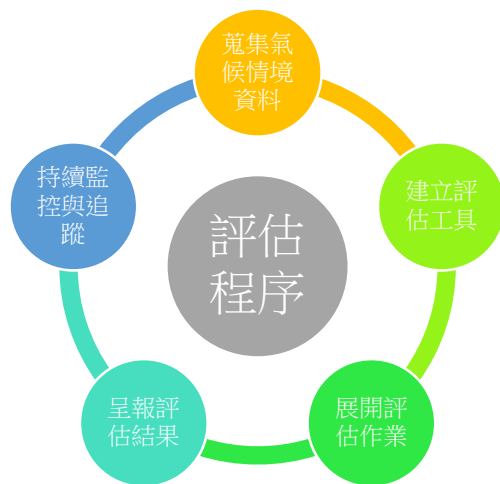
2023 年董事會擬定「聯傑國際永續發展實務守則」(2024 年初通過)，包含提升能源使用及範疇三溫室氣體排放管理等內容。

董事會 2022 年核定員工酬勞連結 ESG KPI 機制案，其中 ESG KPI 包含氣候變遷相關指標，並於 2023 年檢核，其結果皆達標。

2021 年訂多項氣候變遷相關永續策略藍圖短中長期目標及行動方案，永續發展委員會每半年檢核達標情形，2022 及 2023 年度目標均達成。

擬參與國際再生能源倡議「RE100」，俾提出 2030 年與主要供應商共同達成減量 30% 的階段性目標，並預計 2050 年達成 100% 採用再生能源。

聯傑國際依據主要供應商之產品碳足跡報告，將 2030 年減碳目標達成至 50%。



氣候變遷風險評估程序

評估程序	說明
蒐集氣候情境資料	參考「國際能源署 IEA」之 2DS, APS, STEPS 轉型風險情境、「政府間氣候變化專門委員會 IPCC」所發表的第五次(AR5)及第六次(AR6)及政府降尺度模擬之實體風險情境，進行氣候模擬資料蒐集與更新。
建立評估工具	參考 ISO 14090 Adaptation to climate change、英國 UKCIP 氣候變遷風險評估程序以及 TCFD 氣候相關財務揭露建議書，發展氣候變遷風險與機會評估方法學
展開評估作業	邀請相關部門參與氣候變遷風險與機會評估作業，針對風險發展調適與減緩之因應對策。
呈報評估結果	評估結果及相關因應措施呈送企業永續委員會核定。
持續監控與追蹤	定期透過 TCFD 評估程序檢視風險減緩與調適作為執行成果，以達管理目的。



轉型風險

- 1 溫室氣體排放量管制徵收碳費 / 碳稅
- 2 客戶要求低碳策略以符合趨勢
- 3 企業聲譽衝擊
- 4 綠能政策造成投資及營運成本上升
- 5 基礎設施供應韌性的不確定
- 6 枯水期徵收耗水費
- 7 研發重點調整朝低耗能 / 低碳排產品

註：標示紅字者為前三大風險

實體風險

- 8 暖化造成用電量增加
- 9 強颱／極端降雨造成停班頻率及壓降頻率上升
- 10 極端氣候增加供應鏈調度成本
- 11 乾旱加劇影響生產

機會

- 12 市場對環境友善的產品需求增加
- 13 碳交易及抵換機會
- 14 強化硬體防護提升氣候韌性
- 15 提升廠務設施能源使用效率

風險面向	類別	風險	風險描述	影響地區	聯傑國際因應作法
轉型風險	政策與法規	溫室氣體排放量管制 徵收碳稅/碳費	徵收碳費/碳稅及費率調漲，造成營運成本上升	台灣、歐美	- 推動溫室氣體減量計畫，如含氟溫室氣體減量及節能計畫 - 參與政府溫室氣體自願減量計畫 - 申請碳抵換專案爭取碳權 - 自建太陽能發電設施 - 購買綠電/綠電憑證 - 評估導入負碳技術，推動淨零排放 - 參與碳交易市場，購買碳權進行抵減
		綠能政策造成投資及營運成本上升	電價調漲	台灣	- 推動節電計畫 - 擴大自設再生能源、儲能設施 - 購買再生能源憑證
實體風險	立即性	極端氣候增加供應鏈調度成本	極端氣候變化影響運輸，增加產品運輸調度作業費用	台灣	- 建立風險偵測機制，預先防範與事後管控 - 掌握供應商產區與重要運輸節點位置 - 管理供應商產能資訊，預先掌握供需情報 - 供應商風險評估，避開或減少向高風險產區採購 - 建立多元運輸動線與避開具風險路線 - 增加內部倉儲容量

前三大氣候風險及因應作法

除鑑別氣候變遷風險之外，亦進行各區域潛在財務衝擊分析，列舉「溫室氣體排放量管制徵收碳稅/碳費」風險對聯傑財務衝擊影響如下：

- 溫室氣體排放量管制徵收碳費/碳稅風險
- 台灣地區徵收碳費，假設以每公噸新台幣 300 元之費率計算，上游供應商(晶圓製造)可能轉嫁委託代工廠商，碳費轉嫁與本公司負擔，
- 中國大陸地區徵收碳費，評估後短期為低風險；中期假設以每公噸新台幣 300 元之費率計算。
- 歐盟碳關稅調整機制(CBAM)、美國清潔競爭法(CCA)短期對本公司無影響，中期假設以每公噸新台幣 300 元之費率計算。

資通安全管理

聯傑國際以打造嚴謹有效的資通安全防禦網為資安治理願景，設置資通安全主管統籌資通安全事宜。以資安治理一致性為基礎，逐步提升全方位防護能力，並以成為資安治理成熟度表現傑出之企業為目標。其管理流程有資訊資產分類、電子郵件使用、實體環境安全以及電腦使用安全四大類：

類別	聯傑國際作法
資訊資產分類	•人員(People)：包括全體員工及委外廠商。 •文件(Document)：以紙本形式存在之文書資料、報表等相關文件。包含公文、列印之報表、表單、計畫等紙本文件。 •軟體(Software)：作業系統、應用系統程式、套裝軟體等。包括原始程式碼、應用執行程式碼、資料庫等。 •通訊(Communication)：網路設備、網路安全設備、提供資訊傳輸、交換之線路或服務。 •硬體(Hardware)：主機設備等相關硬體設施。 •資料(Data)：儲存於硬碟、磁帶、光碟等儲存媒介之數位資訊。 •環境(Environment)：相關基礎設施及服務。包括辦公室實體、實體機房、電力、消防設施等。
電子郵件使用	•密等以上的電子公文，不得以電子郵件傳送。 •含有個人資料的信件必須加密傳送。 •電子郵件加簽，以免發送匿名或偽造。 •不得利用公務電子郵件侵害他人權益或違法行為。 •訂定網路使用規範，納入電子郵件使用限制相關條文。

類別	聯傑國際作法
實體環境安全	•為確保設備及資料之安全，採用有識別功能之安全門，作為必要之控管。 •除機房管理人員外，其他需要進入機房工作需要時應由機房管理人員陪同，並登錄備查。 •內部人員進入時須注意是否有非經授權人員跟隨進入。 •外部人員或委外人員應配戴原公司識別證明，並應於指定環境內執行作業。 •應保護電源防止電源失效，及其他支援之公共服務失效所導致之中斷。 •電腦機房採固定區間控制，溫度應維持在攝氏 18 度至 28 度之間，相對濕度維持在 30%至 70%。 •電腦機房設置專用之消防器材。 •電腦機房維護設備或重要資訊設備與合格專業廠商簽訂維護合約，定期實施保養與妥善維護。
電腦使用安全	•依據桌面淨空與螢幕淨空安控規定，實施桌面淨空，重要文件妥善保管。 •依據可移除式媒體的規定，將資訊儲存於可攜式設備與媒體時，應採取適當加密處理或保護措施，避免遺失時洩漏資訊。 •依據資訊資產處置規定，密級、限制使用、內部使用等級的資訊類資訊資產以任何形式儲存，均須至於上鎖區域保管。 •依據應用系統測試/正式環境，資料庫安全維護規定，應將敏感性系統隔離。 •針對封存個人資料紙本文件即可攜式儲存媒體，不使用或下班時應遵守桌面淨空政策，放置於抽屜或櫥櫃並上鎖。