3.強化公司治理

3.1 董事及功能性委員會

3.2 董事會對永續治理之角色與成果

3.3 誠信經營

3.4 風險管理

3.5 法規遵循

3.6 資訊安全管理與隱私保護

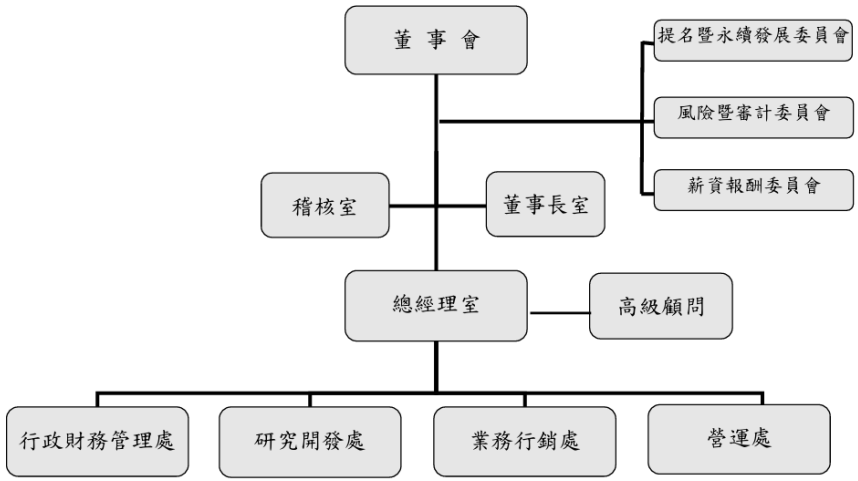
3.1 董事及功能性委員會

3.1.1 董事會結構

聯傑國際董事會於 2019 年 5 月 13 日任命本公司財務長楊春俊先生擔任公司治理主管，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為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，以協助董事遵循法令等。

董事會是聯傑國際的最高治理機關，董事會轄下並設有風險暨審計委員會、薪資報酬委員會、提名暨永續發展委員會共 3 個功能性委員會，協助董事會於公司治理相關業務之管理，並遵循本公司「公司治理實務守則」之規範，並分別由不同專業領域之獨立董事擔任委員會召集人，且各委員會的主席定期向董事會報告其討論和決議，以優化公司治理績效，確保公司經營的健全發展並保障投資人及其他利害關係人的權益。

公司治理架構圖



2025 年公司治理執行成果

項次	項目
1	獨立董事進修時數符合進修要點比率 100%。
2	依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。
3	擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，並於會後二十天內完成董事會議事錄。
4	提供英文版的會議通知、議事手冊、會議記錄、年報及永續報告書
5	負責董事會及股東會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
6	提供獨立董事及一般董事進修課程資訊並協助完成董事進修計劃。
7	獨立董事分別與簽證會計師及內部稽核主管定期進行單獨閉門會議溝通瞭解公司財務業務。
8	評估及投保合宜之董事及經理人責任保險。

3.1.2 董事會職能

聯傑國際注重董事會成員的組成多元化，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條載明，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：1.營運判斷能力、2.會計及財務分析能力、3.經營管理能力、4.危機處理能力、5.產業知識、6.國際市場觀、7.領導能力、8.決策能力。

聯傑國際現任董事會由 8 位董事組成，包含 4 位董事及 4 位獨立董事，任期 3 年(第 11 屆董事會任期：2025 年 5 月 28 日至 2028 年 5 月 27 日)，具員工身分之董事占 1/8，成員具備會計、財金、科技、產業及管理等領域之豐富經驗與專業，部分董事兼任外部重要職位，例如其他公司的董事會成員或負責人等。董事會成員多元化情形，詳見本公司 2025 年年報。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前 8 位董事，已包括 3 名女性董事，比例達 3/8。

本公司董事會成員多元化目標包括但不限於以下 2 大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化背景等。

二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

本公司現任董事會由八位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下:

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次 1/3	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次 1/3	達成
獨立董事任期未逾 3 屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

3.1.3 功能性委員會及運作情形

功能性委員會

提名暨永續發展委員會

為本公司之永續發展、協助董事會強化管理機制並健全公司治理，本公司於 2022 年 6 月 29 日董事會將「CSR 委員會」改名為「永續發展委員會」，又於 2025 年 2 月 27 日訂定提名暨永續發展委員會組織規程，將「提名委員會」及「永續發展委員會」合併成「提名暨永續發展委員會」。委員會成員由董事會決議委任，成員由具備企業永續專業知識與能力之獨立董事組成，並由全體委員會成員互選一名獨立董事擔任召集人，職責包括：制定並檢討董事及高階經理人之組成、資格條件等選任標準及繼任計畫；遴選並審核董事及高階經理人之適任人選；制定並檢討董事會所屬各委員會之建置、職責及運作，審核各委員會成員續任之資格條件及潛在利益衝突，評估獨立董事之獨立性，並提報董事會；規劃並執行董事進修計畫，以及董事會、各委員會及高階經理人之績效評估，並提報董事會；審核股東提案並建議因應方案，提報董事會；決策與監督母公司及子公司在經濟、環境及社會層面的作為與影響；推動並強化永續發展政策、年度計畫與策略；追蹤與修訂永續執行成效；督導永續資訊揭露事項；審議永續報告書與本公司永續發展守則之相關業務，及其他經董事會決議之永續發展相關工作。

聯傑國際並於提名暨永續發展委員會下設立專責永續工作小組，並定期向委員會報告 ESG 相關執行情形。2025 年提名暨永續發展委員會共召開 5 次會議，2025 年度工作計畫已於 2025 年 2 月 27 日向董事會報告，執行成果則於 2026 年 3 月 6 日向董事會呈報執行成果。

風險暨審計委員會

為健全本公司之公司治理、強化董事會之專業機能，爰依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，設置本公司風險暨審計委員會。風險暨審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開一次會議。該委員會的運作目的是審視公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、遵循相關法令及規則以及公司對現存或潛在風險的管控，於其職權範圍內有權進行適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師等相關人員有直接聯繫之管道。2025 年風險暨審計委員會共舉行了 5 次會議，透過完善的監督與審查機制，確保公司治理及風險管理制度有效運作，提升決策品質與經營透明度，支持公司穩健營運及永續發展。

薪酬委員會

聯傑國際為健全董事及經理人薪資報酬制度，評估董事與經理人的經營績效與其受領的報酬是否公平合理，遂由董事會通過「薪酬委員會組織規程」，在董事會設置薪酬委員會。薪酬委員會主要職權為定期檢討薪酬委員會組織規程並提出修正建議以及定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構和定期評估本公司董事、經理人之績效目標達成情形。本公司薪資報酬委員會由 4 位獨立董事組成，提供外部多元觀點及意見，2025 年共召開 5 次會議檢視並確保薪資報酬之合理性。

運作情形

利益迴避

本公司訂有「董事、經理人道德行為準則」，嚴格遵守利益迴避與反貪腐原則，為防止利益衝突，本公司規範董事及經理人應避免個人或親屬獲取不當利益，涉及資金貸與、保證或重大交易時，須依內部規章與主管機關規定辦理，並應主動向董事會說明相關利益衝突情形。同時，董事及經理人應避免利用職務、公司資源或資訊謀取私利，亦不得從事與公司競業行為，並應積極爭取合法獲利機會，以提升公司整體利益。

公司定期向利害關係人揭露董事會成員在其他企業董事會的任職情況以及是否存在具控制力的股東相關資訊於年報中，以確保資訊透明，維護公司及所有利害關係人的權益。



薪酬政策

董事薪酬政策

考量獨立董事其對公司營運參與程度、監督公司永續發展之責任等職責繁重，給予獨立董事每月 NT$30,000 元之執行業務津貼，一般董事則無此津貼。公司年度若有盈餘，則依公司章程規定提撥不高於稅前盈餘 2%之金額當作董事酬勞，分配給全體董事(含獨立董事)。

董事會成員(除具有員工身份外)不參與公司員工持股信託計畫或其他股票獎勵計畫，且於離任時，除依法令規定之給付外，不另行提供額外離職金或其他補償。本公司無設置董事會酬金索回機制及退休福利機制。

董事酬金核定程序依公司「董事會績效評估辦法」執行，評估面向涵蓋營運參與、職責履行、內控監督及專業精進，並結合三大指標：營運績效占 60%、個人貢獻占 20%、同業水準占 20%。整體薪酬合理性及其與經營績效、未來風險之連動性，皆由薪資報酬委員會審議，並提報董事會通過。公司將持續優化薪酬治理制度，強化績效導向與永續價值鏈連結，以落實公司治理核心精神。

高階管理階層薪酬政策

本公司總經理及高階經理人之薪資報酬，涵蓋固定薪資、變動獎金及員工酬勞，係依其職務責任、個人績效與整體貢獻核定，並參考本公司「董事及經理人薪資獎酬辦法」及同業市場薪酬水準進行辦理。為強化永續經營導向，並呼應金管會永續發展行動方案四大主軸與五大面向精神，本公司將永續發展成果納入高階經理人之激勵指標，期透過具體行動落實企業永續價值。

ESG 績效評估涵蓋推動永續策略執行、綠色產品創新、關注 TCFD 氣候風險推動、低碳營運轉型、職業安全衛生管理等面向，並與部門及公司整體目標連結，確保永續作為與經營績效兼容並進。高階經理人之永續績效指標及成果定期檢視與回饋，藉由透明與具前瞻性的激勵制度，引導管理階層實踐公司長期競爭力與社會責任。股票獎勵制度包含股票選擇權、限制性股票及員工持股信託，藉以激勵高階經理階層持續關注公司長期價值創造。退休福利方面，高階經理階層與全體員工均享有相同之退休金提撥比例，以確保全體員工之退休保障。此外，目前本公司針對高階經理階層尚無設置薪酬索回機制。高階經理人永續績效指標說明如下：

高階經理人永續績效指標

項次	指標項目	權重占比	說　　明
1	財務指標	50%	公司財務績效及相較同業表現水準。如預算達成率、營收表現等。
2	策略指標	20%	依據未來中長期策略展開之目標。如推動永續承諾達成情形、低碳轉型策略、重大主題因應調適作為等。
3	永續及內控指標	25%	致力永續承諾，重視誠信經營、法令遵循及風險控管，實踐 ESG 各項重點工作(如綠色產品創新、關注 TCFD 氣候風險之推動)
4	管理指標	5%	納入人力資源指標。如人才發展及職業安全衛生(環安衛)政策推動。

3.2 董事會對永續治理之角色與成果

3.2.1 永續治理之角色及督導情形

董事會監督永續專案推動

董事會負責指導長期經營策略，並具有監督責任，每年由提名暨永續發展委員會根據重大議題與公司經營願景，制定永續策略方針並且向董事會報告，經董事會核准後發布相關政策。本公司每年由提名暨永續發展委員會負責永續議題重大性分析，向利害關係人發放問卷，評估各項 ESG 議題對經濟、環境與社會的衝擊，分析當年度重大議題並呈報董事會，作為決策的重要依據，確保企業永續發展策略回應利害關係人期望。

提名暨永續發展委員會下設各專責小組，負責擬訂永續專案方針、進行風險評估與因應對策，定期檢視風險變化及管理狀況，並回報永續專案執行情形，再由永續發展專員彙整資訊提交董事會。董事會扮演督導與指導角色，評估策略執行的可行性，提名暨永續發展委員會每年至少召開一次會議，提報企業永續策略之執行情形，檢視進度並於必要時敦促經營團隊進行調整。

董事會為本公司最高治理單位，由董事長擔任主席，並領導董事會制訂與監督公司各項業務之執行。最高管理階層則為總經理，負責本公司各項業務推展與政策執行，本公司董事長與總經理非由同一人擔任，總經理並非董事會成員。

3.2.2 督導永續管理之績效評估

為提升董事會治理效能，確保其運作透明且有效，並促進組織長期穩健發展，本公司已建立董事會績效評估制度，董事會於 2021 年 11 月 9 日修訂並通過董事會績效評估辦法，以發揮董事會成員自我督促，提升董事會運作之功能。本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

內部董事會績效評估每年至少執行一次，每年年初定期辦理整體董事會評估及董事自評，評估結果最遲於三月底前送交提名暨永續發展委員會審議及董事會確認；聯傑國際在 2026 年 1 月 29 日第十一屆第五次董事會通過本公司 2025 年度董事會績效評核(含董事自評及提名、薪酬、審計委員會自評)案。該年度的內部績效自評結果「極優」，整體運作情況完善，無重大之改善專案，公司仍會持續加強董事會運作績效，以提升董事會職能。



聯傑國際除了定期進行自我考核外，亦每 3 年定期聘請外部評估機構辦理董事會績效評估。最近一次外部評估已於 2023 年 10 月 3 日，委託社團法人中華公司治理協會針對 2022 年 11 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日期間，進行董事會效能評估。評估指標涵蓋五大面向，包括：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

本次績效評估結果摘要如下：

1. 董事會組成與多元性：公司董事具備公司發展所需之專業背景與豐富經驗，獨立董事更涵蓋財務會計、人力資源及產業知識，展現良好的專業分工與多元性，不僅強化董事會決策的客觀性與嚴謹性，更有助於整體業務的穩健推進與長遠發展。

2. 董事會運作與領導風格：董事會議事氛圍開明，董事長採取開放式領導，主動與董事溝通重大議題，並聯同獨立董事積極與經營團隊互動，建立良好董事會文化，有效提升董事會運作效率與公司營運效益。

3. 永續發展推動：公司主動設立永續委員會，由董事長親自擔任主席，並由董事與獨立董事共同組成，並配置專職秘書推動永續相關事務，聚焦於溫室氣體盤查及永續報告書之編製，展現企業致力落實永續經營的堅定決心。

4. 董事會績效評估：自 110 年起，本公司即委託外部專業機構辦理董事會績效評估，並持續透過評估結果精進公司治理制度，展現董事會追求卓越、積極進取的態度。本公司亦已依據外部評估建議，實施相關改善措施。相關細節請參閱本公司網站公開揭露之「董事會績效評估結果」。

3.2.3 對永續發展之持續進修

本公司每年安排董事持續進修課程，以提高董事會在公司治理、經濟、環境和社會等議題上的知識，增加董事會面對風險之管理能力，2025 年度聯傑國際董事會全體董事進修時數合計達 66 小時，平均每位董事進修時數超過 8 小時，優於主管機關規定之 6 小時門檻。其中，永續發展相關訓練佔比達 73%，均符合公司治理評鑑標準。

每年董事 (含獨立董事) 進修情形皆會揭露在股東會年報中，並公布於本公司網站及公開資訊網站，以利投資人閱覽。



3.3 誠信經營

3.3.1 誠信經營暨從業道德

為建立良好商業運作及誠信企業文化，健全企業經營並落實公司治理，聯傑國際依據《上市上櫃公司誠信經營守則》，制定公司誠信經營守則，並於 2012 年 6 月 29 日經董事會通過。公司董事會成員與管理階層均重視道德誠信之從業行為，秉持廉潔、透明及負責的經營理念，落實誠信政策執行，以創造永續發展的經營環境。

為落實公司誠信經營，聯傑國際以行政管理處為誠信經營政策推動專責單位，負責推動「誠信經營」政策與防範方案之制定及監督執行，並由業務部及採購部等單位協助配合，並透過防範措施(內部控制、內部稽核) 針對較高不誠信行為風險之營業活動，建立風險管理政策及內部控制制度，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及持續改進，確保誠信經營政策的落實。

商業互動方面，本公司「誠信經營守則」已明確規範本公司人員於從事商業活動過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。本公司與他人建立商業關係，會先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策及過往是否有不誠信行為紀錄，確保其商業經營方式公平、透明，並避免任何賄賂行為。

為深化倫理誠信觀念，並落實於同仁日常業務執行過程，本公司不定期針對董事、經理人及員工辦理誠信經營教育訓練與宣導。

本公司於 2026 年 1 月 29 日召開第 11 屆第 4 次董事會中向董事們報告 2025 年度誠信經營之執行情形；2025 年度共進行宣導 136 人次，合計 68 人時。

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-管理部 esther_lin@davicom.com.tw 進行舉報。	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及持續改進，確保誠信經營政策的落實。	達成

同時，聯傑國際已建立多元檢舉管道，利害關係人如發現違反誠信經營守則之疑慮，得立即向管理部提出舉報，電子郵件信箱：esther_lin@davicom.com.tw。

3.3.2 反競爭行為

重大主題	對公司的重要性	政策/承諾	短期目標	中長期目標	1.當年度投入資源 2.具體成果	負責部門/申訴管道	評估機制/成果
競爭行為	健全的競爭秩序為公司長期發展的基礎。防範壟斷、價格操控等反競爭行為，不僅符合法規要求，亦有助於維持公司聲譽與市場信任。	本公司承諾遵守《公司法》、《公司誠信經營守則》明訂本公司應以公平與透明之方式進行商業活動。	零違反反競爭行為。		1.完成銷售與採購兩大高風險部門內部查核，強化內部控制法令遵循及公平競爭管理。 2.零違反反競爭行為。	管理部： esther_lin@davicom.com.tw	1.每年定期執行內部稽核，並將稽核結果提報董事會審議，以檢視制度執行情形，強化管理機制。 2.透過利害關係人調查與供應商問卷，追蹤供應鏈公平競爭的落實情形。

首先，就公司治理面而言，聯傑國際依循誠信經營政策，遵守公司法、證券交易法、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，以及上市上櫃相關規章與其他商業行為相關法令，作為落實誠信經營與法令遵循的基礎。此外，本公司致力於維持公平競爭的市場環境，嚴格遵守相關的競爭法規和政策。2025 年度公司未參與任何形式的反競爭行為、反托拉斯和壟斷行為。



3.4 風險管理

3.4.1 風險管理政策

聯傑國際採取預防性政策進行風險管理，不僅依法建立嚴謹的內控制度，並由內部稽核部門定期與不定期進行查核，確保執行情形符合法規與公司規範。此外，公司設置多個功能性委員會及危機處理小組，專責執行各項風險控管工作。

2016 年，本公司經董事會通過「風險管理作業程序」並設置「風險管理委員會」，俾整合風險管理有關的營運部門，進行風險因子鑑別，優先介入高風險因子事項。據以擬定改善事項、創造機會，形塑具有調適能力之風險管控模式。

3.4.2 風險管理組織架構

本公司各項作業風險之管理，依其業務性質由各相關管理單位負責，並由稽核單位針對各項作業存在或潛在風險予以覆核，據以擬訂並實施風險導向之年度稽核計劃。

各項風險之管理單位如下：

權責部門	風險業務事項
總經理室	負責經營決策規劃，評估中、長期投資效益，以降低策略性風險。
內部稽核	負責內部控制制度之訂定及推動作業，以強化內部控制功能，確保內部控制制度持續有效的運作。
財務部	負責財務調度及運用，建立避險機制以降低財務風險；遵循相關法令，確保財務報導之可靠性，降低會計風險。
資訊技術服務部	維護與管理系統、網路、電腦、主機及相關周邊設備，整合應用與開發維護自動化系統與軟體以降低網路與資訊安全風險。
品質暨可靠性工程部	提高品質與服務效率，進行工程可靠性檢核及改進，以降低營運風險。
市場部	負責產品與市場推廣策略擬定，掌握市場趨勢，以降低市場風險。
業務部	負責公司年度營業目標及執行計劃，提供報價、簽約、出貨、收款、客訴、授信額度之建立等等，以降低業務風險。
營運部	負責產品、測試、封裝、品質工程暨生產企劃服務、控制成本，以降低營運風險。
設計服務及研發部	負責產品之開發、設計、維護、客戶服務、晶片整合技術、軟體應用與開發、矽智財之技術規劃，以降低技術風險。

3.4.3 風險管理流程

風險評估

本公司的風險評估由風險管理委員會依公司產業特性，針對營運循環類型區分之八大循環、電子資料處理及各項控制作業進行風險評估。

營運循環	內部控制作業細項	重要性排名
銷售及收款循環	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 2.訂單處理 3.出貨作業、交期管理、出貨確認、出貨文件、出貨包裝作業
研發循環	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、新產品 Release	1.新產品企劃 2.設計驗證及新產品 Release 3.設計與佈局
生產循環	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 2.存貨貨齡及呆滯分析 3.倉儲管理作業
採購及付款循環	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、付款作業	1.生產性請採購作業 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、退休作業	1.人力資源規劃 2.教育訓練 3.績效評核

風險控制及監督

聯傑國際依據風險評估結果，擬定年度內部稽核計畫進行風險控制：

重大主題	對公司的重要性	政策/承諾	短期目標	中長期目標	1.當年度投入資源 2.具體成果	負責部門/申訴管道	評估機制/成果
風險管理	面對市場、供應鏈、法規及資安等風險，完善的風險管理是聯傑國際穩健營運的重要基礎。透過持續強化風險辨識、評估、監控及應變能力，可降低營運衝擊、提升營運韌性，保障利害關係人權益，支持企業永續發展。	公司承諾遵循《公開發行公司建立內部控制制度處理準則》、《公司治理實務守則》及相關法令，設置獨立的內部稽核單位，直接向董事會及風險暨審計委員會報告，確保內部控制執行有效運作、強化營運透明度與問責機制。	1.短期目標:完成年度內部稽核計畫，確保內部控制制度有效運作。 2.中長期目標: 強化風險辨識、監控及應變能力，提升營運韌性，降低重大營運風險。		1.定期召開風險管理會議，審議重大風險議題。 2.執行內部稽核及改善追蹤，強化內部控制。 3.內部稽核人員訓練時數：24 小時。 4.年度內部稽核計畫執行率達 100%。	管理部： esther_lin@davicom.com.tw	1.由風險暨審計委員會審議年度稽核計畫及稽核報告。 2.稽核結果及改善追蹤情形定期提報董事會，持續檢視風險管理與內部控制之有效性。

公司內部稽核的任務包含：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，並彙總覆核公司內部控制自行評估檢查作業。聯傑國際依《公開發行公司建立內部控制制度處理準則》規定，考量本公司以及子公司整體營運活動，建立有效的內部控制制度，並隨時檢討改進，以因應公司內外在環境之變遷，確保內控制度設計與執行的持續有效。為確保稽核人員秉持公正客觀之立場執行審計工作，本公司內部稽核單位採獨立運作，直接隸屬於董事會，並編制 1 位專任稽核人員及 1 位內部稽核人員職務代理人。稽核人員依相關規定，每年持續參加主管機關指定機構舉辦之內部稽核教育訓練，以精進專業能力，提升並維持稽核品質與執行效能。內部稽核主管之任免，須經風險暨審計委員會同意，並提報董事會決議通過。

本公司稽核作業由稽核單位依據風險評估結果及法令規定之稽核項目擬訂年度稽核計畫，提報風險暨審計委員會審核及提請董事會通過後執行，並視公司營運及管理情形辦理專案稽核，提出稽核報告及改進建議，以確保公司內部控制制度設計與執行的有效性，提升公司經營管理成效，降低營運風險。

其次，稽核單位會覆核並彙總各部門(包含子公司)自行評估檢查的結果，併同稽核單位發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，作為董事會與總經理評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書的主要依據。

聯傑國際透過稽核人員持續監督公司各項作業規範之執行情形，強化公司治理與風險管理機制，致力於打造穩健且具永續發展的營運體質。2025 年稽核單位依計畫完成年度稽核作業，並未發現重大不合規事項。

風險溝通

風險管理委員會定期召開會議，針對各項風險管理議題及其管理細項要求相關負責單位提出報告，報告內容至少應包括：現況掌握/問題解析/改善對策/預期成效等。必要時，風險管理委員會得提出適當改善建議，供報告單位參考。會議結束後，應完成會議記錄，並由內部稽核單位提送報告予風險暨審計委員會報告。

3.5 法規遵循

聯傑國際恪守公司治理、證券交易、勞動、人權、環境保護、職業安全衛生、資訊安全及產品責任等相關法令，持續完善法規遵循管理制度，透過內部控制、內部稽核、法規遵循檢核及教育訓練，強化全體同仁法遵意識與風險管理能力，確保各項營運活動符合相關法令規範。

為因應法規持續更新，公司各部門持續關注主管機關公告、法令修訂及相關資訊，適時檢討並修訂內部管理制度與作業程序，確保各項營運作業符合最新法規要求，降低法遵風險，並強化公司治理與永續經營基礎。

2025 年度，聯傑國際未發生重大違反經濟、環境、勞動、職業安全衛生、資訊安全、客戶隱私、產品責任及其他相關法令而遭主管機關處以重大罰款或非金錢制裁之情事；亦未接獲經正式申訴機制受理之重大環境衝擊案件。整體而言，公司近年未發生重大違反法令事件，展現對法規遵循及誠信經營的重視。

未來，聯傑國際將持續關注法規發展趨勢，精進法規遵循管理制度，強化法遵教育訓練及內部控制機制，降低營運風險，維護股東及利害關係人權益，持續提升公司治理品質，支持企業永續發展。



項目	2025 年執行情形
重大違反法令事件	0 件
重大裁罰案件	0 件
重大環境申訴案件	0 件

3.6 資訊安全管理與隱私保護

重大主題	對公司的重要性	政策/承諾	短期目標	中長期目標	1.當年度投入資源 2.具體成果	負責部門/申訴管道	評估機制/成果
資通安全與隱私保護	資訊安全與客戶隱私是聯傑國際永續經營的重要議題。公司於研發、晶片設計及客戶合作過程中，需妥善保護智慧財產、商業機密及客戶資訊。持續強化資訊安全管理與隱私保護，可降低資安風險、確保法規遵循，維護客戶信任、企業聲譽及營運韌性，支持企業永續發展。	聯傑國際以打造嚴謹且有效的資通安全防禦網為資安治理願景，公司指派資訊管理部負責資通安全的專責單位。資訊技術服務部統籌資訊安全制度及合理的法規，並推動相關作業的落實，持續強化資安意識與專業能力。透過技術運用，識別資安風險與弱點並有效強化防護 ，建構完善的資安政策與全方位的資安防護能力，並定期檢討資安政策，每年向董事會報告公司的資安狀況。	零重大資安事件與個資外洩		1.完成 2 場資安教育訓練，參與 130 人次。 2.完成 1 次外部資安稽核及年度內部資安稽核。 3.完成年度資料備份驗證及災難復原演練。	管理部： esther_lin@davicom.com.tw	每年一次向董事會呈報整體資通安全管理租之相關資安管理作業及制度之執行成效。

3.6.1 資通安全風險管理架構與政策

聯傑國際以打造嚴謹且有效的資通安全防禦網為資安治理願景，公司指派資訊管理部負責資通安全的專責單位，並於 2023 年 11 月 9 日通過由資訊管理部門主管-馬中天擔任資訊安全主管。本公司以資安治理一致性為基礎，逐步提升全方位防護能力，以成為資安治理成熟度表現傑出之企業為目標。

資訊技術服務部統籌資訊安全制度及合理的法規，並推動相關作業的落實，持續強化資安意識與專業能力。透過技術運用，識別資安風險與弱點並有效強化防護，建構完善的資安政策與全方位的資安防護能力，並定期檢討資安政策，每年向董事會報告公司的資安狀況。

資通安全委員會

5 名成員由相關部門主管所組成，負責執行資通作業安全管理規劃、建置與維護資通安全管理體系，由資安主管擔任召集人並負責督導全公司資通安全作業執行以及資安風險管理機制之有效性，每年一次向董事會呈報整體資通安全管理組織相關資安管理作業及制度之執行成效。 聯傑國際的機密資訊保護，是依據規劃、執行、查核與行動(Plan-Do-Check-Act, PDCA) 的管理循環，持續不斷強化機密資訊保護的能力，並提升人員對機密資訊保護的正確 觀念及警覺性，降低機密資訊外洩的風險。

3.6.2 資通安全管理因應對策

項目	因應策略
資訊安全風險評鑑	本公司每年進行風險評鑑作業，分析各項可能威脅與弱點，歸納出主要風險項目，包括： (1) 詐騙集團利用偽冒電子郵件誘騙企業員工匯款或進行交易。 (2) 商業間諜或競爭對手透過駭客技術滲透內部主機竊取資料。 (3) 犯罪集團結合駭客，透過電子郵件、簡訊、社群或通訊軟體散佈惡意連結，導致電腦資料遭加密勒索。 (4) 駭客發動大規模連線攻擊，造成公司網路服務中斷。 (5) 內部員工使用非法軟體或將公司機密資料複製到隨身儲存裝置，因遺失、遭竊或販賣，致使資料外洩。 (6) 天災人禍造成資訊軟硬體損害，導致服務中斷或資料遺失。
資安教育訓練	針對風險評鑑結果，本公司運用資安管理準則，導入科技解決方案並強化資安教育訓練，(2025 年 1 月至 12 月共執行 2 次資安教育訓練，共 130 人次參加)。
資通安全風險管理具體執行措施	多管齊下建立完善的資訊安全管理機制，包括以下重點措施： (1) 定期執行內外部稽核，持續精進資安管理體系運作。最近一次資訊安全外部稽核由資誠聯合會計師事務所於 2025 年 12 月 1 日至 3 日執行。 (2) 用戶端安裝防毒防護系統，提供實時異常檢測和警報、取證分析與端點修復功能。另提供備份檔案服務器備份重要資料並且承租銀行保管箱實施異地保存。 (3) 針對網路層，結合防火牆，針對網路流量與應用進行管制。 (4) 發展內網防護及資料庫存取安全監控管理機制。 (5) 透過文件管控系統 DRM（Digital Right Management；數位版權管理）與磁碟加密技術保護文件機密性。 (6) 運用郵件過濾及郵件稽核系統及 Anti-APT，降低電子郵件使用的風險。 (7) 導入刷卡系統閘門管理，確保資訊中心實體安全需求。 (8) 主機集中管理，建立機房環控與告警機制，定期執行資料備份整理，並執行異地保存(承租銀行保管箱)，每年執行災難備援演練。