

# 公司治理

## Corporate Governance

### 重大主題

GRI 2 一般揭露

GRI 205 反貪腐

### 重大主題對尖點的重要性

尖點重視公司營運的正當性與透明度，我們深信唯有健全及有效率的公司治理制度及運作，才能為公司發展建立穩健的基礎，強化公司的競爭優勢，確保股東權益。尖點根據中華民國公司法、證券交易法等公司治理法規，制定公司章程及組織架構，並制定有「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」等內規以進行管理與推行。

### 與 SDGs 連結



### 2022 主要績效

## 前 5%

上市公司  
第八屆公司治理評鑑  
市值新台幣 50 億到 100 億

## 金獎

2022 TCSA  
台灣企業永續報告獎

## 第 13 名

2022 天下企業公民獎—  
小巨人組

## 100%

反貪腐溝通與  
宣導達成率



### 2022 目標與成效

市值50億到100億 上市公司評量	目標 前 5%	
董事會內部績效 評估	良好	
員工反貪腐宣導 完訓率	100%	
全面遵循與積極 宣導反貪腐守則	100%	
道德規範承諾書 簽署率	100%	
即時並定期宣導 員工道德規範	100%	



### 管理方針

- 堅守誠信正直
- 遵守各項法規
- 保障股東權益
- 強化董事會職能
- 掌握並降低企業風險



### 方針目的

制定公司治理之管理方針，避免貪腐或違法事件造成公司營運之衝擊



### 策略與承諾

堅持「誠信正直」之經營理念，落實於所有的營運活動，持續優化公司治理的各項作為，以保障所有利害關係人的長遠利益

### 管理方式



公司治理推動小組

X



經管室、管理中心、  
法務、稽核室

X



第三方績效評估  
關鍵績效指標管理

X



公司稽核主管  
尖點公司官網 \ 利害關係人專區  
詳誠信正直與法規遵循章節



### 我們的行動

- 讓員工理解並簽署道德規範承諾
- 對董事、公司治理團隊及全體員工進行反貪腐溝通宣導
- 積極推動公司治理評鑑相關指標項目
- 透過營運持續管理委員會，掌握關鍵風險，防止營運中斷



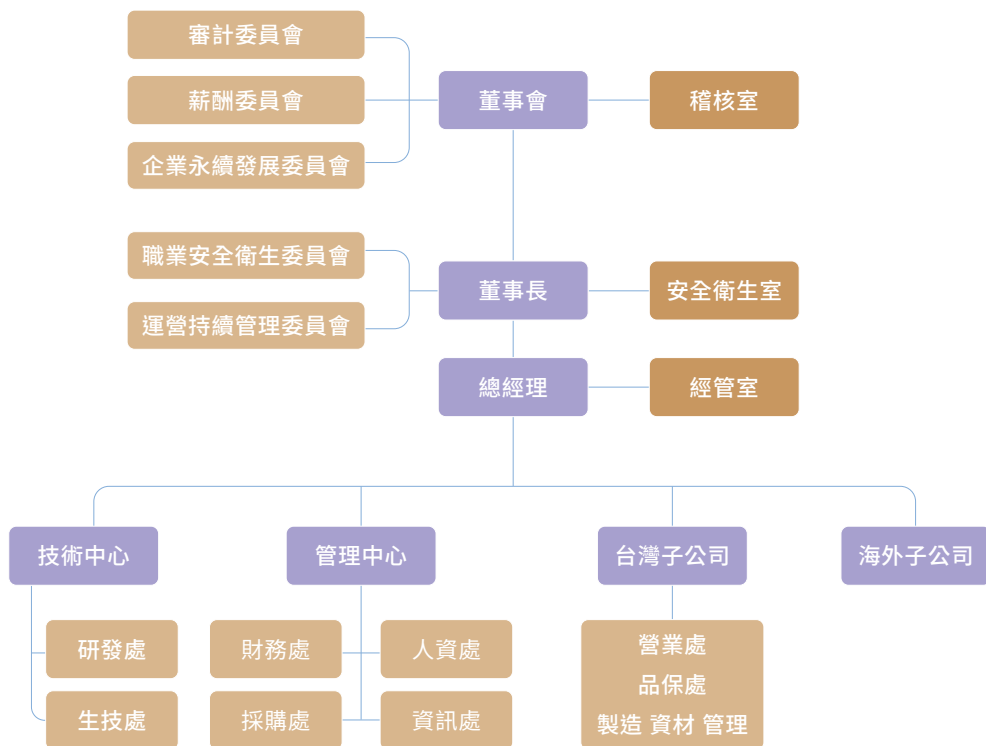
### 我們的榮耀

依據中華民國金融監督管理委員會所制定之公司治理評鑑指標，在第八屆公司治理評鑑中列為市值新台幣 50 億到 100 億上市公司前 5%



### 公司治理 對應的重大主題 | GRI 2：一般揭露、GRI 205 反貪腐

#### 公司治理組織架構

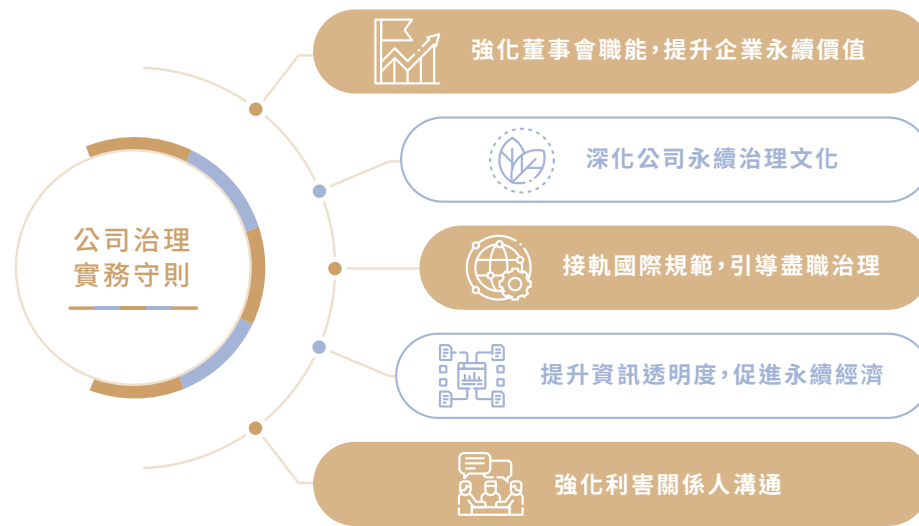


註 1：審計委員會係董事會決議設立的機構，主要以監督為主要職責，包括：公司財務報表之允當表達；簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效；公司內部控制之有效實施；公司遵循相關法令及規則；以及公司存在或潛在風險之管控（屬企業永續社會責任中治理面相關議題）

註 2：薪酬委員會係董事會決議設立的機構，主要負責制定、審查公司董事及經理人的薪酬政策與進行考核，對董事會負責（屬企業永續發展中治理面相關議題）

註 3：企業永續發展委員會係董事會決議設立的機構為公司內部最高階的企業社會責任組織，統籌公司企業社會責任及永續發展策略與方針，並定期由主任及副主任委員檢視各工作小組之績效與目標達成度（屬企業永續發展中治理面、環境面、社會面相關議題）

註 4：安全衛生委員會係對公司擬訂之安全衛生政策提出建議，並審議、協調及建議安全衛生相關事項（屬企業永續發展中社會面相關議題）



公司治理評鑑市值50億至100億上市公司前5%

#### 資訊透明與維護股東權益

尖點堅持透明、即時、正確、公平的資訊揭露原則，有關營運、財務、董事會、股東會之各項資訊，皆依照法規公佈於公開資訊觀測站及公司網站，並建置股東問答集及專用信箱。公司設有發言人、代理發言人和股務單位，負責與投資人及股東進行雙向溝通，以確保股東能即時知悉公司之公開訊息。

基於保障股東權益及與股東充分溝通，尖點董事改選採候選人提名制度，並委任具專業獨立之股務代辦機構，辦理股東會及股東相關事務，且股東亦得以電子方式行使股東會表決權，股東會議案採逐案票決及逐案揭露表決結果。

尖點依據中華民國金融監督管理委員會所制定之公司治理評鑑指標，在「股東權益之維護」、「股東平等對待」、「董事會結構與運作」、「資訊透明度」及「利害關係人利益之維護與企業社會責任」五大構面，透過自我評估檢視後，在高階主管的重視下持續推動改善。2022年，尖點在第八屆公司治理評鑑中，列為市值50億至100億上市公司前5%之公司，未來將持續努力精進，期望進一步提升公司治理品質及成效。展望2023年，尖點期許保持超越同業之公司治理績效。

## 董事會及委員會

### 董事會

尖點董事中有七位於 2021 年股東常會第九屆董事會改選時選任，並於 2022 年再補選一位獨立董事，共八位董事（含四位獨立董事），其中包含男性董事六位及女性董事二位，任期三年，董事長由林序庭擔任，主要職責為健全公司治理與董事會運作。其中四席獨立董事占比 50%，以強化董事會的獨立性及多元性。關於董事會各成員之姓名、學經歷、職務兼任、競業禁止情形，皆完整揭露於公司年報中，並公佈於臺灣證券交易所公開資訊觀測站<sup>(註1)</sup>提供查詢。董事會首要責任為監督，並透過各類委員會的建立，提高董事會監督及決策的品質。

依據董事會議事規範，每季至少召開一次董事會，以審核經營績效與討論重要議題。2022 年度共召開六次董事會議，董事平均出席率為 98%，為管理及避免利益衝突之情事，決議事項若與董事自身或其法人代表有利害關係致有害公司利益之虞者，不得加入討論及表決。董事會之重要決議亦即時公佈於公司網站的公司治理專區<sup>(註2)</sup>，而各項公司章程、董事會議事規則、重要公司內規等，亦公開於官網，以供查詢。

### 董事會成員多元化

職稱	姓名	性別／年齡			產業經驗			專業能力			
		性別	30至50歲	50歲以上	製造技術	經營管理	金融投資	風險管理	財務會計	法律	資訊工程
董事長	林序庭	男		●	●	●		●	●		
董事	林若萍	女	●			●		●	●		●
董事	宏誠創業投資(股)公司 代表人 彭志強	男		●		●	●		●		
董事	萬承國際開發(股)公司 代表人 李文進	男		●	●	●		●			
獨立董事	陳春榮	女		●			●		●		
獨立董事	陳一飛	男		●	●						
獨立董事	許精輝	男		●						●	
獨立董事	許兆慶	男		●						●	

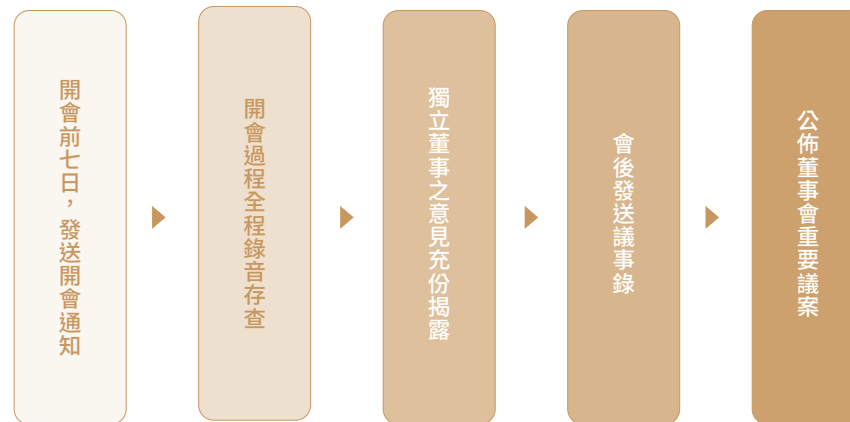
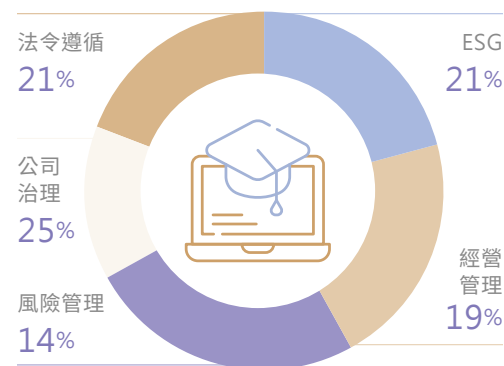
註 1：臺灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

註 2：尖點網站公司治理專區網址：<https://www.topoint.tw/tw/corporate/>

### 董事會成員自我精進

為加強新任董事公司治理及法令遵循等知識，董事成員每年參與進修課程，著重內容包括風險管理、法令遵循、公司治理、企業永續發展 ESG 及經營管理等相關課程。2022 年董事進修時數皆符合法令規定時數，全年董事總進修時數為 85 小時，較法規時數 54 小時超出 57%。

### 2022 年董事進修課程分類



### 董事會績效

尖點治理最高管理階層為董事會，並設置審計委員會、薪資報酬委員會及企業永續發展委員會，佐以稽核單位負責定期執行各項稽核業務，向董事會呈報稽核結果。為了強化董事會運作效率，2016 年訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期執行董事會之績效評估。依照法規，每三年需進行一次董事會外部績效評估，2018 至 2022 年連續五年董事會運作績效，2022 年內部自評結果皆為「優良」。尖點將會持續深化公司治理，提升企業永續發展，強化國際競爭力。

### 審計委員會

尖點於 2021 年成立審計委員會，並於 2022 年再補選一席，由四席獨立董事擔任委員，以監督為主要職責，包括：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；公司遵循相關法令及規則；以及公司存在或潛在風險之管控。2022 年度共召開 5 次審計委員會，委員出席率達 100%，主要議案為審議財務報表、內部控制制度修訂及各項重要辦法修訂、會計師委任暨獨立性及適任性評估、稽核計劃、代子公司處分孫公司股權案等事項。

### 薪資報酬委員會

為強化公司治理，並健全董事及經理人薪資報酬制度，尖點於 2011 年成立薪資報酬委員會，由三席獨立董事擔任委員，以協助董事會評估公司董事、及經理人薪酬水準與公司經營績效之連結。董事薪酬依公司章程規定，為當年度稅後淨利 3% 以下，並以現金發放；經理人之薪酬則每年依據內外部經營環境訂定目標，再參考當年度績效表現，由薪資報酬委員會審核，提報董事會通過執行。2022 年度共召開 3 次薪酬委員會，委員出席率達 100%，主要議案為審查經理人員工酬勞及董監事酬勞分配案、審查經理人年終獎金發放準則，以及制訂 2023 年度工作計劃等事項。

### 企業永續發展委員會

尖點於 2022 年將「企業永續發展委員會」提升至董事會層級，並由三位董事擔任委員，半數以上為獨立董事，並推派一名董事為召集人及主席。2022 年由一位一般董事及二位獨立董事擔任委員，另設立推動辦公室以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。將以企業永續發展為最高指導原則，以功能職責分為五個工作小組，包括：「公司治理」、「夥伴關係」、「幸福職場」、「綠色永續」以及「社會關懷」，成員由相關業務單位組成，並指派單位理級（含）以上之主管擔任小組負責人，透過定期會議訂定 ESG 年度計劃並檢視推動成效，並將執行成果向董事會呈報。

### 內部稽核管理

#### 內部稽核組織及配置

尖點內部稽核為獨立單位，隸屬於董事會，現行配置稽核主管及稽核人員共計三人，負責內部控制制度之檢查及評估，並執行一般及專案性稽核作業，及時提供管理階層內部控制運作狀況，以利管理階層了解已存在或潛在之缺失。內部稽核主管之任免須經董事會同意，另除了列席董事會例行會議報告外，必要時得向董事長、總經理、董事及獨立董事報告。

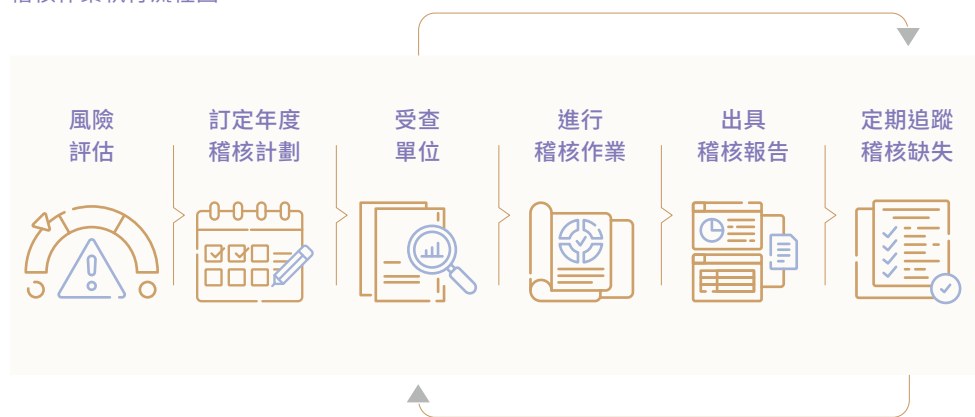
#### 內部稽核運作

稽核室稽核範圍包含所有財務、業務等營運及管理功能，並依法令規定分為十一大循環，分別執行稽核。稽核對象除本公司所有單位外，符合法令規定之各子公司亦統一由本公司稽核室執行稽核。稽核室亦督促各單位執行自行檢查，建立公司自我監督機制，並依自行檢查結果，做為建議本公司董事會及總經理出具內部控制聲明書之依據。2022 年度依稽核計劃完成 40 項查核報告，各單位之查核缺失皆在限期內完成改善，未發現有重大缺失之情事。

#### 年度稽核計畫

本公司依行政院金融監督管理委員會證期局頒佈之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 11 條規定，設置隸屬董事會之稽核室。稽核室依上述處理準則規定擬訂年度稽核計劃，並於該年度執行各項稽核作業循環，以評估本公司內部控制制度之健全性、合理性及各部門執行的有效性。

#### 稽核作業執行流程圖



## 誠信正直與法規遵循

### 誠信經營

為確保尖點所有員工以高道德標準要求自身行為，杜絕非法商業行為，對於任何違反從業或商業道德之行為採取零容忍的態度，落實反貪腐政策的執行，以誠信正直為本，善盡企業社會責任。

#### 制定規範

- 「道德行為準則」為尖點誠信經營指導原則，以防止利益衝突、避免圖私利機會、保密責任、公平交易、保護並適當使用公司資產、遵循法令規章、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為等
- 以「誠信經營守則」作為董事、經理人以及員工行為應遵循之準繩，並定期向董事會報告執行情形
- 要求新進員工進行簽署「道德承諾規範書」，2022 年簽署率 100%

#### 訓練宣導

- 舉辦反貪腐宣導講座，使員工了解其重要性及相關規範
- 董事會成員進行「履行誠信經營情形及採行措施」報告
- 針對組織反貪腐政策和程序進行宣導與溝通，2022 年董事會成員及全體員工參與率為 100%

### 誠信經營



#### 供應商管理

- 供應商須簽署「供應商社會責任承諾書」，內容包含道德承諾及 RBA 等準則與規範
- 依循管理辦法訂定「供應商管理政策」對主要供應商進行定期稽核及管理，2022 年完成率 100%
- 2022 年擴大宣導責任商業聯盟 RBA 準則
- 2022 年「供應商社會責任承諾書」及「供應商禁用衝突礦石聲明書」最新版本完成 100% 簽署

#### 申訴機制

- 依循「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」
- 公司網站設有「違反從業道德舉報系統」，由獨立單位稽核室負責，提供安全且保密的舉報通道，並保護舉報者免於受到報復或其他不利之對待。2022 年未接獲任何舉報案件。





### 檢舉及申訴管道

依據本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，為落實本公司「道德行為準則」及「誠信經營守則」，透過建立公司內、外部檢舉管道及處理制度，鼓勵檢舉任何非法或違反「道德行為準則」或「誠信經營守則」等有關規範之不當行為，保障揭弊者及相對人之合法權益，以達成法規遵循及誠信經營的政策目標。尖點擬於 2023 年修正「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，健全揭弊者權益保護及有關獎勵措施之制度設計，強化鼓勵檢舉制度目的之落實。尖點於 2022 年度未接獲任何檢舉，亦未發生任何非法、不道德或不誠信行為案件。

### 誠信教育訓練與宣導

本公司為落實反貪腐政策，於董事選任當時皆會提供「道德行為準則」，以供董事遵循；另於 2022 年 5 月 5 日向董事會進行「履行誠信經營情形及採行措施」宣導及報告，針對組織反貪腐政策和程序進行溝通，2022 年參與率為 100%。

反貪腐宣導課程內容包含營業秘密、反貪腐政策，透過實際案例讓同仁清楚相關法規規範，應以嚴謹審慎的態度看待。2022 年台灣尖點與上海尖點共辦理 35 場反貪腐宣導課程，課程培訓時數 608.5 小時，共計 685 名同仁完成訓練。新進員工皆需簽署「道德規範承諾書」，全體正職人員總計 685 人簽署，2022 年的員工簽署率為 100%。尖點持續透過教育訓練與內部宣導強化員工遵法意識。

### 法規遵循

本公司以兩岸為主要營運據點，營業範圍遍及全球，依各營運據點所在國家政府之法令制定內部規範執行業務並遵守所有與營運有關法律，以避免違反各地法規而遭受當地主管機關裁罰，影響營運或獲利，更為誠信經營、確實遵循法規，以建立良好商譽及口碑、提升競爭優勢、履行企業社會責任，乃透過設置稽核室專任法務人員及委託外部專業法律顧問提供諮詢與協助，由組織中環保、職安、人事、股務等功能單位，持續盤點、鑑別職掌範圍所涉及之法令規範，並隨時關注、檢視有關法令規範及政府政策新增、廢止、修正的最新動態。

據此，除本公司各部門執行職務時均謹慎遵循應適用之法規避免觸法外，管理階層並持續制

### 檢舉及申訴程序

檢舉管道	受理單位	查證重點
親身舉報 電話舉報 投函舉報	稽核室 人資單位 安全衛生室	專案保密處理 獨立管道查證 保護檢舉人員

#### 尖點檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法

<https://www.topoint.tw/tw/attention/> 公司治理 / 檢舉制度



員工類別	反貪腐宣導課程			反貪腐溝通		
	完成人數	總人數	百分比	簽署人數	總人數	百分比
主管	146	146	100%	146	146	100%
非主管	539	539	100%	539	539	100%
總計	685	685	100%	685	685	100%

註：尖點以在職員工進行反貪腐宣導及教育訓練為主；針對治理組織成員制定相關規範並依法令參與相關課程進修；供應商則以承諾書簽署加以規範之。

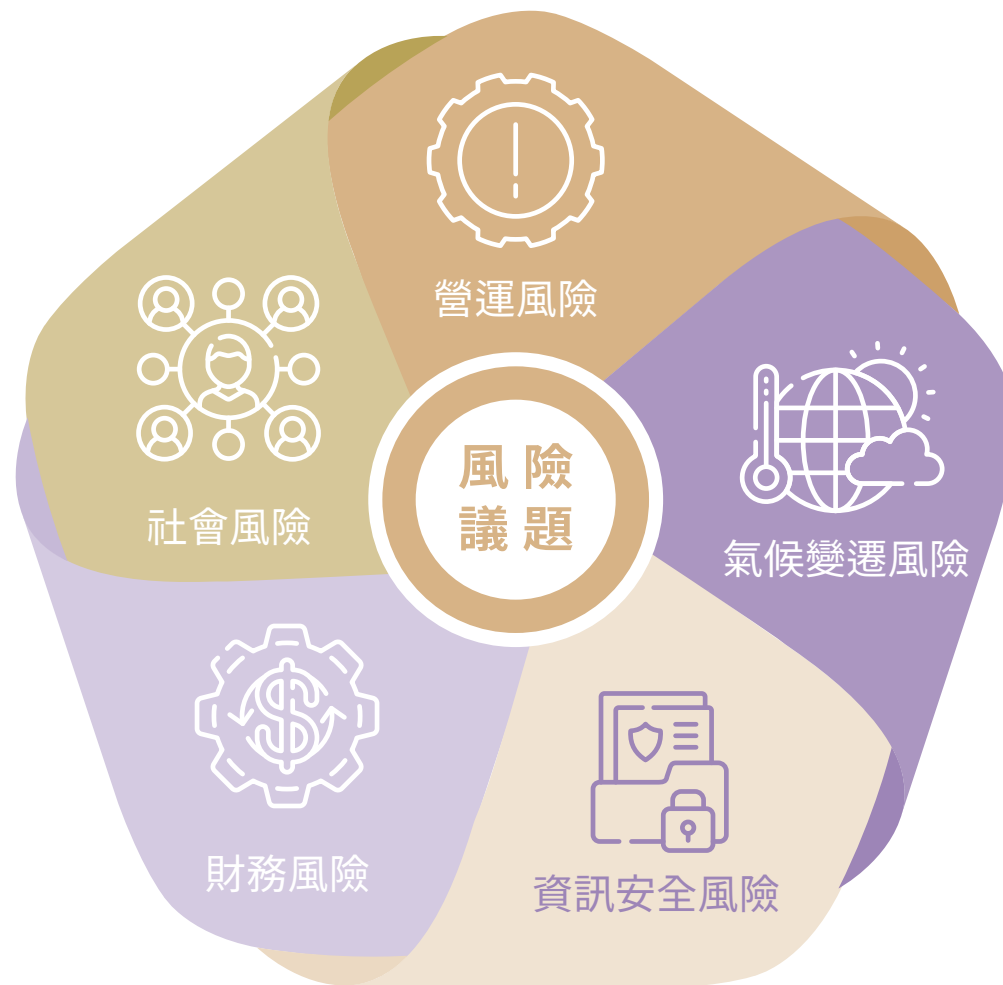
定、更新具體作業準則、辦法以為制度化之管控，復給予內部人員充分教育訓練與宣導，使董事、經理人及所有員工熟悉最新法規及政府政策，瞭解企業中每個人都有責任讓法令規範及相關內部制度確實被遵守，建立從上到下的法規遵循企業文化。

2022 年尖點無違反治理面、環境面、社會面等各經營層面法規遭裁罰之案件，亦無貪腐案或抑制自由市場的壟斷或不公平競爭行為之違法情事發生。

展望 2023 年，尖點仍將持續秉持法規遵循為公司治理的首要理念及核心價值，以守規、誠信之經營管理致力維持零裁罰、無爭訟造成財務或商譽損失進而積極依循各地政府政策及國際規範趨勢，強化公司治理，達成永續經營之法規遵循政策目標。

## 風險管理

為因應內外經營環境的快速變化所產生的風險或機會，尖點採行既有組織架構及內控機制，針對公司營運重要風險項目依序提出對應管理方式，以加強對營運、財務、社會、氣候變遷和資訊安全等重要風險進行控管。





風險面向	風險項目	管理方式	因應措施	未來目標	機會效益
營運風險	緊急災害事故	災害緊急應變管理辦法 緊急應變措施管理程序	水、電、氣供應落實巡檢及管線汰舊換新作業，維持製程供應穩定。基於安全為本，當廠區發生緊急災害事故，依據災害等級區分負責層級，並由相關部門主管與成員組成緊急應變小組，投入救災作業，並執行廠內外通報程序，將對環境、設備所造成潛在性、長期性之威脅徹底消除並執行復原計畫，以減少災害損失、人員傷害及影響層面，確保公司營運順暢	深刻認知天然災害與人為事故對生產營運的衝擊與影響，所以一直以預防管理的積極態度來面對災害風險管理，也藉由嚴謹的風險工程控制、安全規範與基準的落實管理，經營理念為「安全第一」，各項業務推動均以安全為必要條件，以期達到「零工傷、零災害、無污染」目標	針對緊急災害事故具備因應對策與管理機制，除了確保公司資產與人員安全，亦可強化公司營運持續性及管理周延性，並可提升利害關係人對公司的信賴，以及保障及權益
	法定 / 新興傳染病流行	尖點科技因應 COVID-19 防治規範	2022 年度當疫情持續擴大，依疫情等級啟動防疫宣導、衛生管控、入廠管控、聚餐限制、上班分流、團膳分流等管控策略，並視疫情情境適時調整相關應變作為	建立因應傳染病疫情之整備應變啟動機制	依循疾管局之政策制定防治規範，以期透過嚴謹且標準化之程序機制，確保全體員工的健康，並維持公司的正常營運
	供應鏈風險	供應商管理作業程序	針對營運所需之關鍵原物料建立第二供應商或替代原物料，並每年依據年度稽核計劃進行供應商稽核，確保穩定供貨	全面建立主要原物料供應商多家供應商，以避免材料短缺風險。並針對策略性供應商訂定風險規避及穩定供貨計劃	藉由與供應商互信合作的關係，穩定的供貨及品質，可確保滿足客戶的交期，提升其滿意度及公司商譽
	政策及法令變動	於政府法令公開網站蒐集相關法令及政策變動資訊	公司內各權責部門留意與自身職務相關國內外重要政策及法律變動，隨時至政府網站蒐集相關法令及政策變動資訊，不定時派員參加政府機關舉辦之相關宣導會，如有更動評估是否採行相對應之措施，並通知相關部門	持續密切注意各項與營運相關之國內外政策及法令變動狀況，確保公司營運之合法性	遵循政府法規，將可確保公司的營運活動皆符合法令規範，不因罰則而影響營運或收益，對於市場開拓及投資人權益皆提供了穩固的基礎
財務風險	匯率風險	遠期外匯買賣合約	由財務處負責執行，預售（購）遠期外匯業務，規避公司所持有之外幣部位，受匯率大幅波動而影響整體損益	利用外幣資產及負債平衡之自然避險方式，並搭配遠期外匯交易之實質避險，持續管控外幣部位，以降低匯率風險	在匯率、利率、現金流等項目上進行管控，穩健的財務操作將使客戶、供應商、股東、員工的權益受到保障，並提升其對公司的信賴
	利率風險	敏感度分析	針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，假設皆流通在外，當利率上升 / 下降 25 個基點，分析對公司損益的影響程度	定期評估市場資金狀況及銀行利率，以減少因利率波動對公司帶來之影響，以降低利率風險	
	信用風險	客戶信用評估 應收帳款管理辦法	審慎選擇信譽卓著之對象進行交易，並於必要情形下取得相關之擔保，以降低因拖欠所產生財務損失之風險	依據客戶授信管理作業程序及應收帳款逾期管理辦法，管控客戶信用狀況，以降低信用風險	
	流動性風險	資金流量管控制業	管理及維持足夠部位之現金及約當現金，以支應公司營運所需，並減輕現金流量波動之影響。透過維持足夠銀行存款及銀行融資額度，持續監督預計與實際現金流量，並搭配金融資產及負債之期限規劃，以達到管理流動性風險之目的	為能在突發狀況下繼續營運，持續管控各公司最低營運週轉金狀況，以確保資金流動性	

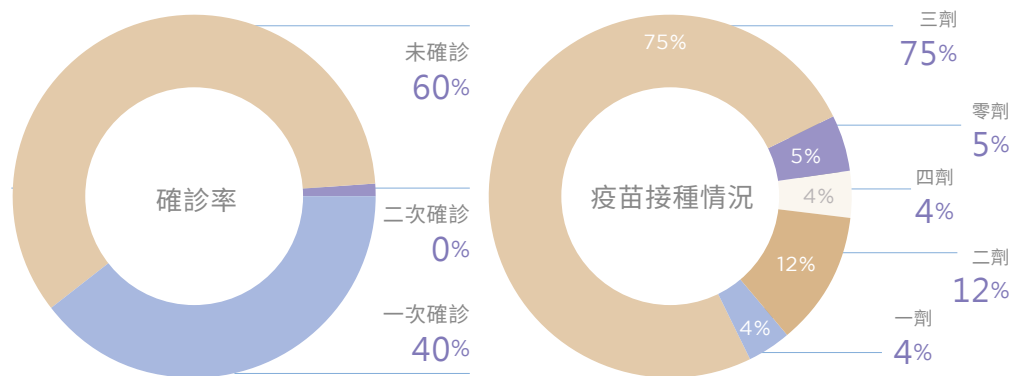
風險面向	風險項目	管理方式	因應措施	未來目標	機會效益
社會風險	員工招募	招聘與聘用管理作業辦法	<p>因應台灣少子化趨勢，人力市場可能面臨缺工問題，公司透過多元開放的求才管道，並參與政府舉辦之企業徵才活動，以確保具備競爭優勢</p> <p>建立人才庫、留任制度及接班人計劃，確保人力銜接及營運的永續性</p> <p>招聘方針遵守 RBA 規範之法治道德構面，兩性平等工作機會法，童工聘用禁止等項目。所聘用的職缺涉及資金性、決策性、風險性時，對於應聘者會進行較嚴格的面試評價過程</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期進行市場薪資行情調查，確保公司薪酬水準符合市場水準。同時進行流程再造，減輕公司對於人力之需求</li> <li>人才是企業持續成長的要素，建構人才庫、接班人計劃、培訓多能工及高潛力的人力資源，有助於企業永續發展</li> <li>持續密切注意各項與人權相關之國內外政策及法令變動狀況，採行必要措施，確保公司營運之合法性</li> </ul>	人才是公司最重要的資產之一，建構穩定的人才庫，將有助於企業永續經營並成長發展
工作規則	職場安全與健康	職業安全衛生管理系統	<ul style="list-style-type: none"> <li>針對員工職場辦理危害辨識與風險評估，並進行風險降低措施、應變演練與職醫每月臨廠，以降低員工職災風險</li> <li>除了藉由第三方公證單位稽核 ISO 45001 及 TOSHMS 系統，來認證系統之可靠度外。2022 年更藉由職安署委託輔導單位（工安協會、長榮大學）進場輔導，發掘問題。進一步加速、深化，確保工作場所之安全、健康。</li> <li>關懷員工飲食營養及健康，舉辦相關課程及活動，營造健康職場</li> <li>對於流行性傳染病，規劃完善之應變及保護措施，同時兼顧員工健康及確保公司營運得以持續</li> <li>訂定安全衛生工作守則並定期檢視安全衛生各項辦法及程序並適時修訂</li> <li>每月召開集團環安衛委員會，並於會議中討論法令變更之因應措施、事故發生之檢討和改善措施，及未來環境、安全、衛生關注重點要求</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>在三零目標「零災害、零事故、零污染」下，持續依循 TOSHMS 台灣職業安全衛生管理系統推動職場安全與衛生</li> <li>深化承攬商管理</li> <li>持續執行設備預防保養維修及點檢</li> <li>消防及緊急應變之持續演練</li> <li>建立防疫應變程序準則與預防措施</li> <li>定期委外專業承攬商實施全公司消毒、滅蟑、除蟲作業</li> <li>建立企業安全文化</li> </ul>	自主建構周延且完整的職業安全衛生管理系統，透過規劃 (Plan)、執行 (Do)、查核 (Check) 與改善 (Act) 的管理循環模式，提供工作者安全健康的工作環境，方能預防職業災害發生之目標。精進各項安全衛生管理機制，充分發揮安全衛生自主管理功能，有效控制職業災害風險，提升職業安全衛生管理績效，達到保障勞工安全健康，促進產業競爭力之雙重標準
氣候變遷風險	水資源	環境政策 能資源管理辦法	<p>因應氣候變遷所可能導致的缺水風險，公司已投入相關的措施，包括：空調冷卻水塔用水減量改善、耗水設備設置回收水裝置、節水宣導等；持續關注外部供水與內部需水狀況，並且在區域內與其他公司及公私營機構合作，以降低水資源不足對營運的衝擊</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續量測與監控直接營運之水資源使用情形</li> <li>提高營運用水效率化與降低汙染</li> <li>密切注意國際環保趨勢，依營運需求制定相關措施</li> </ul>	對於氣候變遷可能造成的影響，提前進行管理機制及預防措施，有助於公司強化營運管理能力，並能節省相關成本，確保公司的永續發展
	碳管理		<p>基於溫室氣體盤查之結果，碳主要來源為製造階段之電力使用碳排放源，因此減碳主要目標為用電量減量。針對節能減碳措施，主要項目包括：空壓管路壓損改善、燈具全面改裝、建置太陽能設備、節能宣導，並推動效率運輸計劃，降低公司營運對環境之衝擊</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續建立本身製造工廠的溫室氣體盤查資料，導入 ISO 14064-1 查證</li> <li>密切注意國際環保趨勢，依營運需求制定具體的溫室氣體減量措施</li> </ul>	
資訊安全風險	因人為或天災所引起之資訊安全問題	資訊安全相關管理辦法軟體使用政策	<p>針對機房管理、帳號權限管理、資訊備份與復原管理等皆有訂立作業流程，以維持資訊系統正常運作。對於資料存取、防火牆防護設定、系統權限管控皆有定義相關授權，避免未授權存取及修改，確保公司智慧財產安全</p> <p>並針對集團內員工實施社交工程演練，增加同仁對於釣魚信件、攻擊信件、病毒信件的判斷能力及警覺性，提高藉以提升員工的資安意識，以減少企業風險</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取與修改，確保其正確完整</li> <li>辦理資訊安全教育訓練，推廣員工資訊安全之意識與強化其對相關責任之認知</li> <li>執行資訊安全風險評估機制，提升資訊安全管理之有效性與即時性</li> <li>重要的資訊安全設施應視需要評估建立備援架構，以確保系統可用性</li> <li>實施資訊安全內部稽核制度，確保資訊安全管理之落實執行</li> <li>本公司之業務活動執行須符合相關法令或法規之要求</li> </ul>	建構健全的資安系統，將可避免公司系統或通訊問題造成營運中斷，並保障營業秘密不外流，保護公司及客戶之重要資訊，提升利害關係人對公司的信賴

### 【COVID-19 對應措施】

不斷變化的 COVID-19 疫情，尖點從 2020 年起即不斷地新增各項防疫措施制度，除了持續的防疫物資發放、廠區內外定期消毒、員工分流控管及提供疫苗有薪假外，尖點在疫情期間，除增設了臨時防疫健康快篩站、快篩索取，更提供員工在確診後隔離有薪假及確診保險理賠等，保障員工權益。在高確診率下，尖點就像一座大樹，堅定地守護著員工夥伴們，實踐「員工為公司基石」之理念。

#### 持續不斷的管控措施：

隨著國內疫情逐步趨緩，尖點為兼顧防疫及員工生活平衡，亦跟隨著指揮中心政策調整及放寬防疫規範。在員工集體努力以及配合之下，2022 年尖點順利度過新一波疫情的發生。



廠區消毒

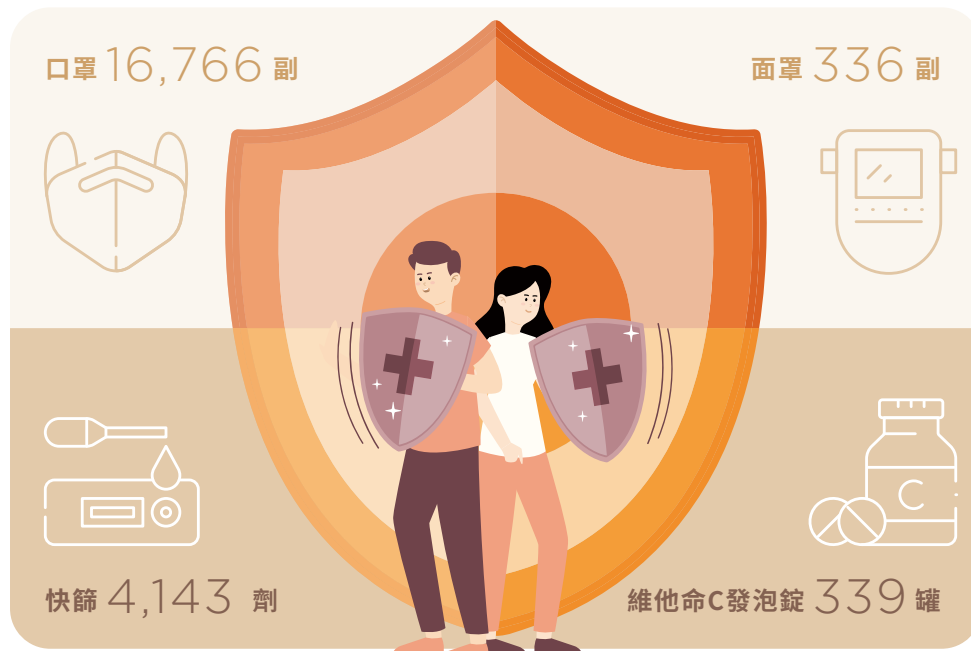


防疫健康快篩站



防疫物資發放

#### 2021-2022 年防疫物資發放盾牌



### 營運持續計畫

尖點科技自成立至今，一直秉持嚴謹的風險管理來確保公司的正常運作，正視風險的存在。我們強化風險管理，並以積極的態度轉化風險為機會，定期透過風險的監控、辨識、衝擊評估與擬定因應對策來降低風險。

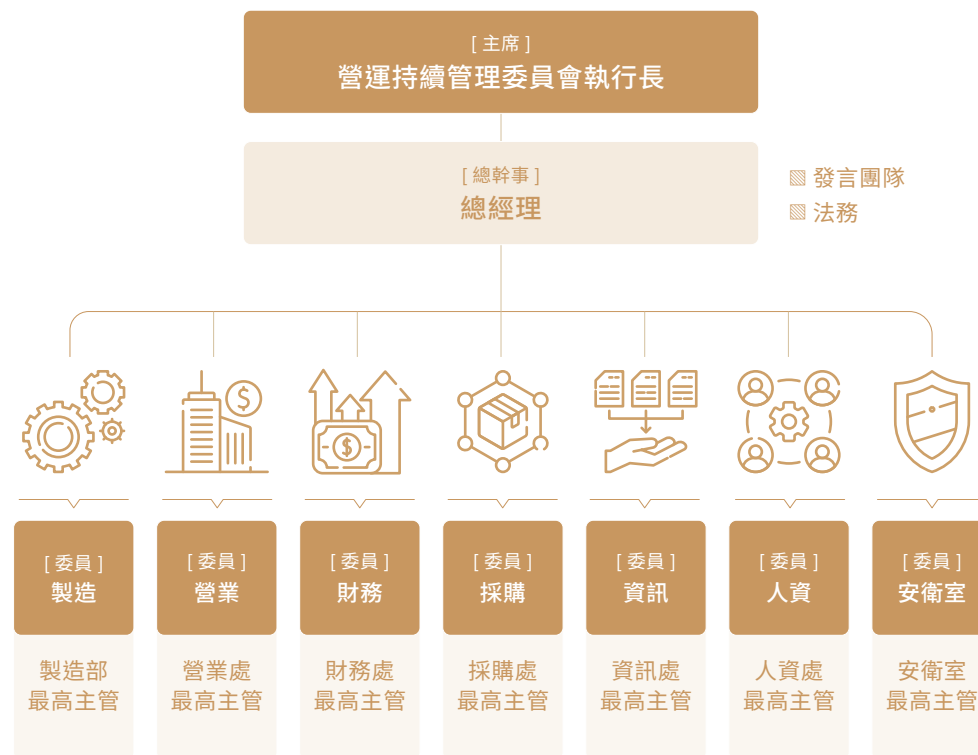
2022年「營運持續管理委員會」依「環境面」、「社會面」、「經濟面(含治理)」、「其他面」四大構面，鑑別出的主要風險議題分別為「缺工」及「資訊安全」議題。尖點透過相對應的緩解計畫，採取必要因應措施以防止營運中斷。

當公司營運超出了例行性的控制(如：天然災害、人為因素事件等)，立即依營運持續管理程序啟動公司營運持續計畫。確保在急難狀況下仍能確保組織持續運作，並藉由實施營運持續管理作業，將災害發生時所帶來的衝擊和中斷時間降至最低；公司將持續鑑別潛在的風險並採取必要的管控，使發生災害或事故時，所帶來的衝擊到最低程度，以確保尖點的永續營運。

### 營運持續三階段



### 危機管理與營運持續層級



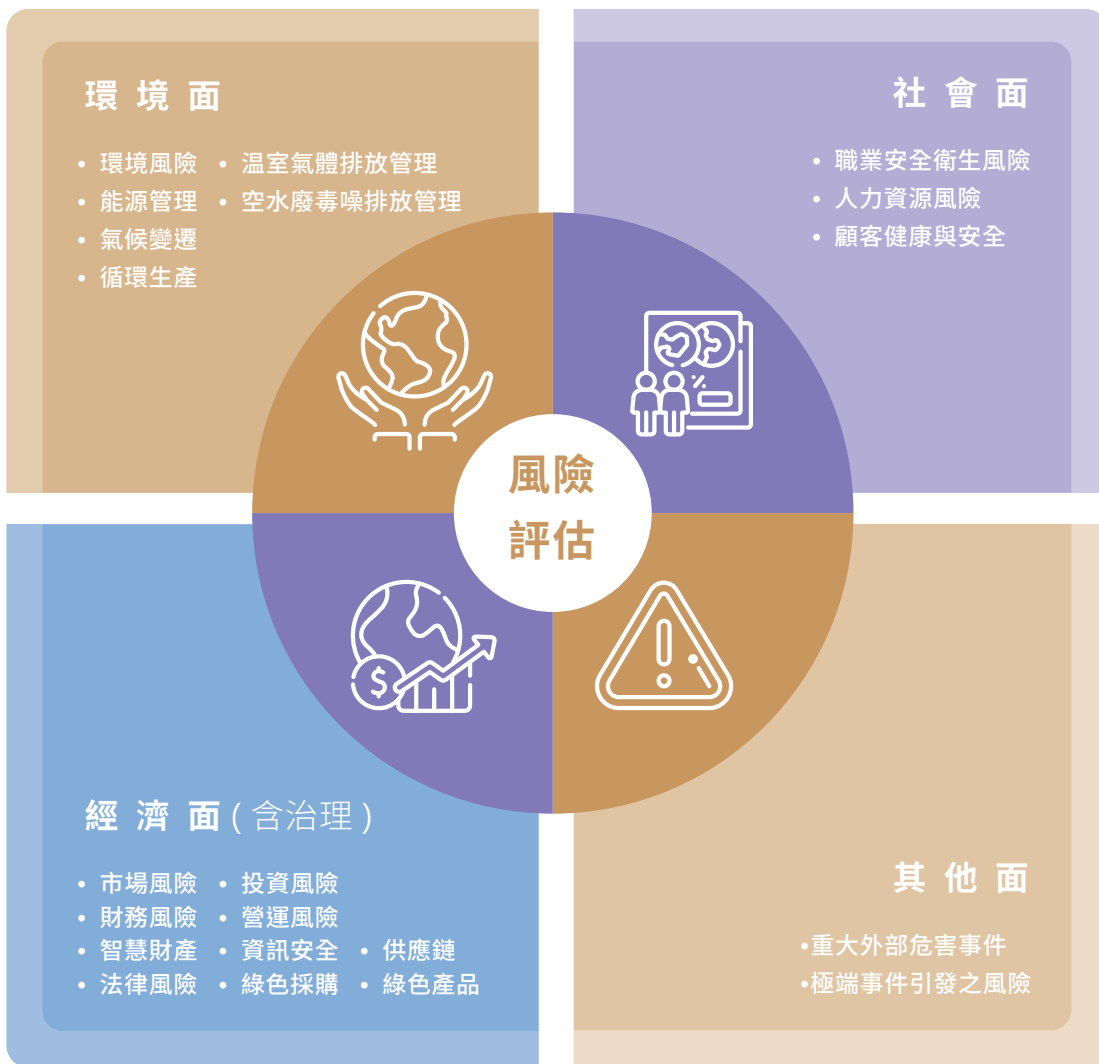
### 尖點營運持續政策

尖點致力於精密刀具製造及 PCB 鑽孔服務，持續追求與客戶間共同發展的夥伴關係。以提供客戶多元化、品質完善與不間斷的專業服務，為本公司營運持續管理之最高宗旨。

落實營運持續管理組織運作，於營運環境變化時，執行營運衝擊分析與風險評估，據以擬定營運持續目標及策略，並賦予必要資源加以實施，與持續檢討精進。



### 持續營運之中斷風險評估項目



### 風險鑑別及管理流程圖



藉由危害鑑別與風險評估工具，將公司潛在可能威脅進行評估，依「營運持續管理程序」予以分級，針對風險等級為高風險者，擬訂目標及管理措施，並予以實施，確保公司得以持續維持營運。

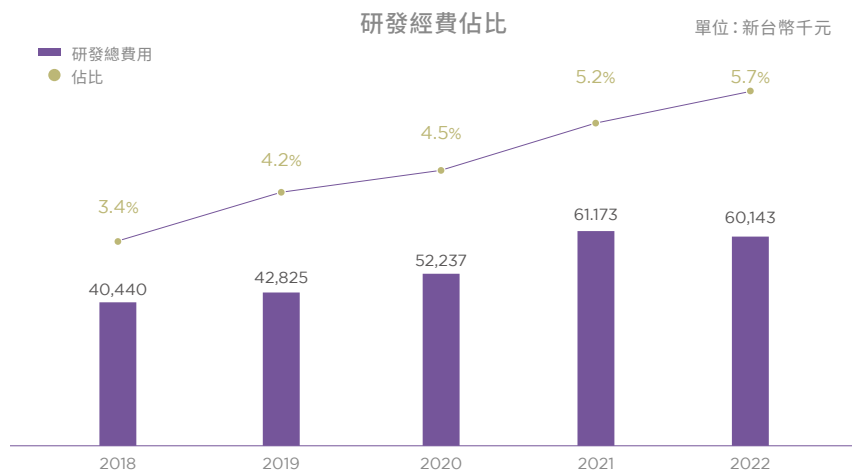
展望 2023 年，尖點將持續依循政府法律、法規及公司內控機制之各項流程管理，以確保公司業務持續營運，並以資訊工具提供預警機制輔助，以強化公司對於各項風險之管理。

## 產品創新

### 研發投入

尖點科技致力於新技術的研發與創新，秉持永續經營的理念，持續提昇企業價值並精進研發及技術能力以滿足客戶需求，達成與客戶共享、共好之目標。

為因應未來各種重大的產業趨勢，尖點持續投入研發能量，同步了解客戶對技術產品需求。尖點每年投入之研發經費佔營收比重逐年上升，提升公司的專利數量與技術能力；並投入發展各式創新研發主軸，持續以最佳品質與服務模式滿足客戶期望。



註：研發支出係以台灣尖點為計算基礎，非集團合併數

### 綠色產品

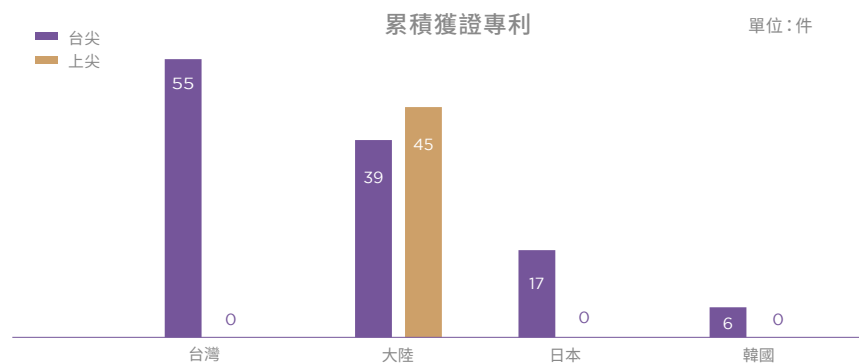
多年來尖點專注在 PCB 鑽針產業，因應電子與半導體對於印刷電路板及 IC 載板的設計要求不斷提升，近年來致力於研發提供客戶更環保節能的產品。透過超硬膜層技術與製程精進，使得鍍膜鑽針得以應用在不同板材疊構的鑽孔工序上，因鑽針鍍膜後能讓磨損減緩及提升排削效果而讓鑽孔平均孔數可增加至 50~100%。提高鑽針的結構強度、切削力、排屑性及孔位精度，可增加鑽針的應用範圍及使用壽命，同時達成提升客戶效益及節能減廢等多重好處，近年超硬膜層綠色產品之銷售佔比穩定成長中。尖點期許將持續提供產業內最低碳排放量的產品為目標，並同時兼顧客戶利益，達到雙贏的減碳之路。

### 智財權

智慧財產權是創新管理的重要一環，具有優異的智財管理，才能維持企業創新的領先地位。

至 2022 年度尖點集團已取得 55 件台灣專利、84 件大陸專利、17 件日本專利以及 6 件韓國專利，較前一年度增加 9 件，共累計 162 件專利。

尖點會因應未來市場的前瞻需求持續積極的投入研發活動，以確保成果能正確完整並有效率成為受法律保護的智慧財產。



註：累計獲證專利係以集團合併數計算

公司	地區	累積專利數	2022 新增專利
台灣尖點	台灣	55	4
	中國大陸	39	
	日本	17	
	韓國	6	
上海尖點	中國大陸	45	5
合計		162	9

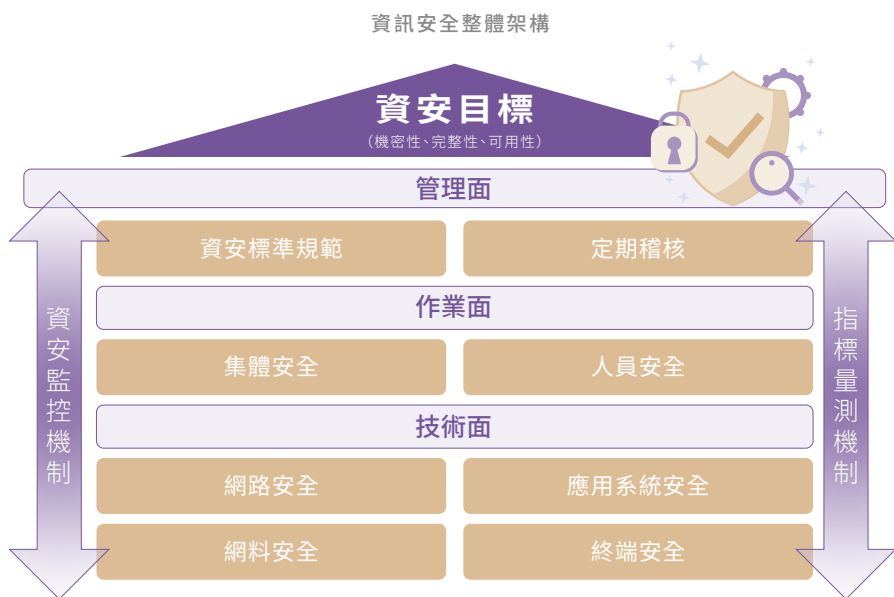
因應 ABF FC 載板、伺服器、低軌衛星及車用電路板等相關高階應用，持續進行新刀型及新膜層的研究，以提高產品在客戶端的適用性及價值效益。同時加強鑽針設計及應用的基礎研究，持續深化產學合作，期待能以模擬的方式來設計產品，加速產品開發的效率。



### 資訊安全管理

為確實保障公司及客戶資訊安全及確保公司之資料、資訊、設備、人員、網路系統之運作順暢，尖點視資訊安全管理極為關鍵。針對資安風險管理，訂有「內部控制—電子資料處理循環」及「電腦網路使用與資訊安全作業程序」供同仁遵循；設置資訊處，負責全集團資訊安全規劃、執行與督導，並於每年檢討資安政策及相關規定。

為確保全集團公司資訊系統安全以及運作之正常，訂定集團資訊系統管理辦法，作業內容涵蓋機房設置、網路設置、電子及帳號規範、資訊設備規範、資訊軟體系統建置規範，以及一般規範。並安排定期及不定期資安宣導及教育訓練，以資訊安全三項原則「機密性、完整性、可用性」為指標<sup>(註)</sup>，強化集團資訊安全管理。



註：機密性 (Confidentiality)：指訊息不為其他不應獲得者獲得，保障訊息在對的人、對的時間、對的裝置和對的地點上被存取，用以維護用戶資訊的保密性；完整性 (Integrity)：指在傳輸、儲存資訊或資料的過程中，資訊或資料不被未授權的篡改；可用性 (Availability)：讓系統處隨時可工作狀態，資訊服務不因任何因素而中斷 / 停止。

2021 年依據資安整體架構進行規劃，優化整改方案並持續監控分析，除了持續更新管理辦法、權限控管與資安稽核通報外，同時亦請專業廠商進行企業資安健檢；2022 年，持續導入資安防禦創新技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運、供應商資安管理等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護尖點公司重要資產的機密性、完整性及可用性。積極監控資安管理成效，依據查核結果進行資安指標衡量及量化分析，並透過定期模擬演練資安攻擊進行資訊安全成熟度評鑑。另針對集團內電腦採取全面性資訊安全防護，包含帳號行為追蹤與分析，避免被駭客滲透潛伏，以及裝置異常活動分析，可以有效阻止滲透偽冒攻擊，在重大攻擊發生前揪出駭客，維護集團核心資訊安全。並可針對各現有的軟硬體資訊，整理出弱點漏洞，根據這些漏提早修補因應。

### 資訊安全防護流程

