

公司治理

Corporate Governance

重大主題

GRI 2 一般揭露

GRI 418 客戶隱私

與 SDGs 連結



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」、「風險管理政策與程序」等內規以進行管理與推行。

2023 年主要績效

白金獎

2023 TCSA 台灣企業永續報告獎

最佳投資人關係企業獎
上市中小型企業

2023 台灣投資人關係大獎

50 強

2023 先進製造業

100%

反貪腐溝通與宣導達成率



2023 年目標與成效

目標達成 董事會內部績效 評估良好

目標達成 員工反貪腐宣導完訓率 100%

目標達成 全面遵循與積極宣導反貪腐守則 100%

目標達成 道德規範承諾書簽署率 100%

目標達成 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

管理方式

- 當責
公司治理推動小組
- 成員
經管室、管理中心、法務、稽核室
- 評估機制
第三方績效評估
關鍵績效指標管理
- 申訴機制
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

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

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
- 透過企業永續暨風險管理委員會及轄下功能小組，掌握關鍵風險，預防各項風險之發生

我們的榮耀

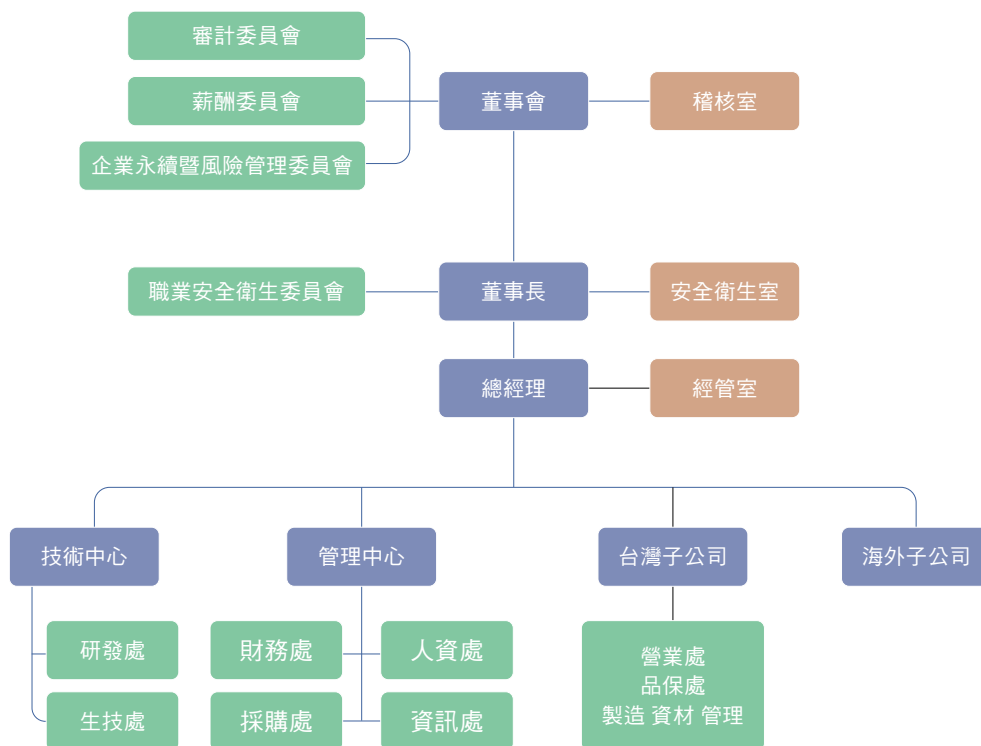
- 尖點科技參加由台灣投資人關係協會舉辦的「台灣投資人關係大獎」，榮獲「最佳投資人關係企業—上市中小型企業」之肯定





公司治理

公司治理組織架構



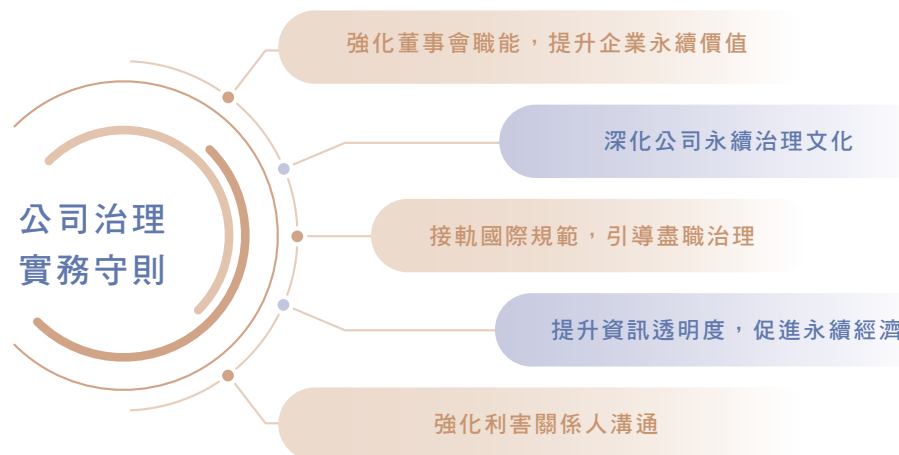
註 1：審計委員會係董事會決議設立的機構，主要以監督為主要職責，包括：公司財務報表之允當表達；簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效；公司內部控制之有效實施；公司遵循相關法令及規則；以及公司存在或潛在風險之管控（屬企業永續社會責任中治理面相關議題）

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：企業永續暨風險管理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、永續發展政策與方針、風險管理政策與程序，並定期由轄下之功能推動小組檢視績效與目標達成度（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）

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。2023 年，尖點在第九屆公司治理評鑑中，列為全體上市公司前 21~35% 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 2024 年，尖點期許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，並公佈於台灣證券交易所公開資訊觀測站^(註 1)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。2023 年度共召開六次董事會議，董事平均出席率為 99%，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^(註 2)，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。

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

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

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	陳春葉	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		●						●	

開會前七日
發送
開會通知

開會過程
全程錄音
存查

獨立董事
之意見
充份揭露

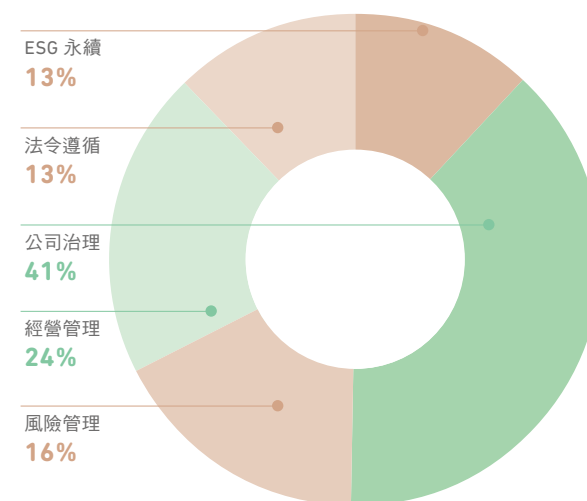
會後發送
議事錄

公佈董事會
重要議案

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。2023 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 89 小時，較法規時數 48 小時超出 85%。

2023 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暨風險管理委員會，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。

2018 至 2023 年連續六年董事會運作績效，內部自評結果皆為「優良」，依照法規，每三年需進行一次董事會外部績效評估，尖點於 2021 年 12 月 31 日，委由外部專業獨立機構「台灣投資人關係協會(TIRI)」進行績效評估，該協會評估公司經營團隊非常重視董事之建議，稽核單位能充分發揮職能及公司推動永續發展上有顯著績效，後續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。2023 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。2023 年度共召開 2 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事酬勞分配案、審查經理人年終獎金配發案，訂定並審查「董事及經理人薪酬管理辦法」案等事項。

企業永續暨風險管理委員會

尖點於 2022 年將「企業永續發展委員會」提升至董事會層級。並於 2023 年 8 月董事會通過將原「企業永續發展委員會」更名為「企業永續暨風險管理委員會」，由一位一般董事及兩位獨立董事分別擔任主席及委員，以企業永續發展及風險管理為最高指導原則。

本委員會轄下設立功能推動小組以確保企業永續發展、風險管理相關工作的推動與落實；功能推動小組依職責分為：「公司治理」、「夥伴關係」、「幸福職場」、「綠色永續」以及「社會關懷」小組，成員由相關營運單位組成，並指派單位理級（含）以上之主管擔任小組負責人。2023 年度共召開 2 次企業永續暨風險管理委員會及風險管理相關工作之監督，透過定期會議檢視 ESG 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。2023 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畫，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」，2023 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，2023 年董事會成員及全體員工參與率為 100%

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，2023 年完成率 100%
- 2023 年擴大宣導責任商業聯盟 RBA 準則
- 2023 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。2023 年未接獲任何舉報案件

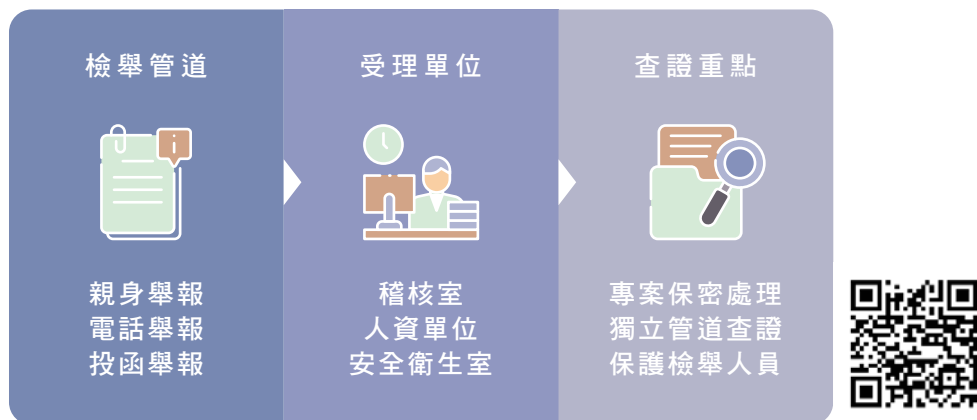


誠信經營

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。尖點已於 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」，並於 2023 年 7 月董事會通過，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 2023 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。

檢舉及申訴程序



尖點檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法網址 www.topoint.tw/tw/attention/ 公司治理 / 檢舉制度

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 2023 年 7 月 7 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，董事會成員接受反貪腐宣導 / 溝通 2023 年參與率 100%，共 8 人；上尖董事會成員接受反貪腐宣導 / 溝通 2023 年參與率亦為 100%，共 3 人。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。2023 年台灣尖點與上海尖點共辦理 27 場反貪腐宣導課程，課程培訓時數 305 小時，共計 602 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 633 人簽署，2023 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法遵意識。

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		人數		百分比	
	台尖	上尖	台尖	上尖	台尖	上尖	台尖	上尖	台尖	上尖	台尖	上尖
主管	83	49	83	58	100%	84%	83	58	83	58	100%	100%
非主管	252	218	252	240	100%	91%	252	240	252	240	100%	100%
總計	335	267	335	298	100%	90%	335	298	335	298	100%	100%

註 1：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，台尖主要供應商 2023 年度簽署社會責任承諾書共 28 家，簽署禁用衝突礦石聲明書共 12 家，簽署比例皆為 100%，上尖主要供應商 2023 年度簽署社會責任承諾書共 40 家，簽署禁用衝突礦石聲明書共 7 家，簽署比例為 100%

註 2：尖點反貪腐溝通係指新進人員入職時，由人資單位當面說明道德行為準則，並請新進人員簽署「道德規範承諾書」；在職員工亦於 2017 年全面簽署「道德規範承諾書」，故簽署比例為 100%

註 3：資料最終截止日為 2023/12/31

尖點誠信經營守則



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、財務等功能單位，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，管理階層並持續制定、更新具體作業準則或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集團內部制度確實被遵守，建立從上到下的法規遵循企業文化。

2023 年尖點^(註)無違反治理面、環境面、社會面等各經營層面法規而遭裁罰之案件，亦無貪腐或抑制自由市場的壟斷或不公平競爭行為等之違法情事發生。

註：包含台尖及上尖

展望 2024 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。除以守規、誠信的經營管理，致力維持零裁罰、無爭訟，以避免財務或商譽損失，並進而積極依循各地政府政策及國際規範趨勢，以求永續經營目標之達成。

風險管理



尖點風險管理
政策與程序

尖點風險管理政策目標

尖點風險管理之目標旨在透過完善的風險管理架構，考量可能影響公司目標達成之各類風險加以管理，並透過將風險管理融入營運活動及日常管理過程，達成以下四大目標：實現企業目標、提升管理效能、提供可靠資訊、有效分配資源。

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。

為強化公司治理並健全風險管理作業，尖點於 2023 年 8 月董事會通過將隸屬於董事會之「企業永續發展委員會」更名為「企業永續暨風險管理委員會」，本委員會由兩位獨立董事及一位董事所組成。

董事會當日亦通過尖點「風險管理政策與程序」，以企業永續發展及風險管理為最高指導原則，透過「企業永續暨風險管理委員會」轄下功能推動小組每季定期會議檢視企業永續及風險管理推動成效。

尖點「企業永續暨風險管理委員會」職責及運作情形簡述如下：審查永續發展政策、目標、策略與執行方案；審查整體之風險管理政策、架構、組織、機制及管理標準；關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫；提出必要之改善建議，定期向董事會報告永續發展之運作及風險管理之情形，2023 年度共召開 2 次「企業永續暨風險管理委員會」會議及 4 次轄下功能推動小組會議。

風險管理層級

董事會					
企業永續暨風險管理委員會 董事 / 獨立董事					
轄下功能推動小組					
	公司治理	夥伴關係	幸福職場	綠色永續	社會關懷
議題 ▶	- 永續管理 - 公司治理 - 法規遵循 - 技術創新 - 風險管理	- 客戶關係 - 供應鏈管理 - 產品責任	- 員工照顧 - 育才發展 - 職業安全 - 人權管理	- 氣候變遷與環境政策 - 水資源管理 - 廢棄物管理	- 在地關懷 - 環境保護 - 積極參與
權責單位 ▶	- 經管室 - 財務處 - 研發處 - 管理部 - 稽核室 / 法務	- 營業處 - 品保處 - 資材部	- 管理部 - 安衛室	- 管理部 - 資材部 - 製造部 - 營業處	- 經管室 - 管理部 - 安衛室

風險管理程序三階段

第一階段 / 辨識與分析

- 分析風險發生機率及影響程度

第二階段 / 評量與回應

- 依據風險等級決定需優先處理之風險事件
- 針對風險回應訂定相關處理計畫及執行

第三階段 / 監督與審查

- 功能推動小組會同各營運單位監督執行情況
- 企業永續暨風險管理委員會每年定期向董事會報告風險管理執行情形

當公司營運風險超出了例行性的控制（如：天然災害、人為因素事件等），立即依風險管理政策與程序啟動公司危機管理機制。確保在急難狀況下仍能確保組織持續運作，並藉由實施風險管理程序，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。

風險評估項目



2023 年進行之減災 / 緩解計畫執行情形說明如下：

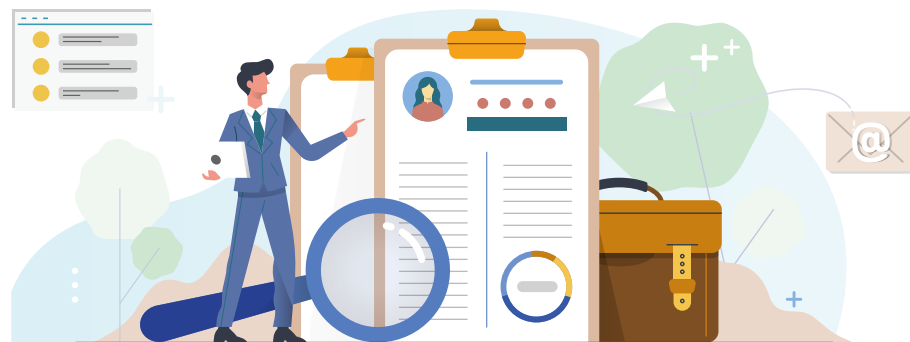
【資訊安全 - 資料損毀】減災計畫	
致災源	地震、火災、水災、駭客入侵、病毒感染、服務器故障
潛在災害分析	1. 因地震、火災、水災，造成服務器損壞無法使用 2. 駭客入侵服務器導致資料遭到刪除或加密 3. 病毒感染服務器導致資料遭到刪除或加密 4. 服務器或磁碟陣列硬體故障導致無法使用
預估災損	1. 服務器系統損毀 2. 服務器硬體故障 3. 儲存資料遺失
減災措施	1. 磁碟與移動式硬碟備份以及異地備份。若服務器損壞無法使用，購買新設備後可由備份資料恢復系統；若整個機房發生災害損毀，可於其他地區恢復系統 2. 公司資料均有磁碟與移動式硬碟備份，另將移動式硬碟做異地備份，即便資料遭到刪除或加密，可從迅速從磁碟備份資料恢復 3. 定期汰換老舊服務器或磁碟陣列，減少因設備老舊導致的硬體故障 4. 重要主機均安裝防毒軟體，並具有中央控制台進行管理 5. 重要主機均安裝 Microsoft Defender Endpoint 即時偵測異常行為，可於駭客入侵或病毒感染時第一時間發現
物資需求	1. 異地備份用硬碟 2. 企業用防毒軟體 3. Microsoft Defender Endpoint 4. 服務器備份軟體
預算編列	逐年編列維護費
執行單位	集團資訊處
執行成果	2023 年總計投入新台幣 260 萬元，主要為相關資安防護的軟硬體建置。截至 12 月底，總計阻擋了網路攻擊 261,054 次及網頁攻擊 172,464 次，未有任何資料損毀之情事發生

【人力資源 - 缺工】緩解計畫

主要面向	相關配套措施
員工照顧	創造安全安適的工作環境為基礎，輔以專業及多元化人才培育發展體系，協助守護同仁身心健康
員工僱用	1. 在員工招募與任用上遵守勞動相關法令與公司政策規定 2. 運用數位化招募工具及多元化招募管道 3. 實習生合作方案，推動建教合作，提前佈署培育人才 4. 針對特殊職缺設計介紹及留任獎金制度，以提升招募及留才效益
新進人員輔導機制	1. 安排新進人員專屬輔導員 2. 新進人員輔導員評核與獎勵制度 3. 新人教育訓練 4. 新進人員關懷與訪談 5. 迎新活動
員工薪酬	1. 透過定期市場薪資調查，根據外界環境變化、公司營運狀況及個人績效表現予以調整薪資，以確保薪資符合市場水準及公平性 2. 強化現有人才留任，每年度依據員工的績效表現與發展潛力、組織需求與員工適性及職涯發展意向進行升遷規劃
提升員工滿意度	每年舉行員工滿意度調查，並於勞資會議向同仁說明提案事項公司回應與改善進度，希冀透過聆聽員工聲音、創造更加正向溝通的職場環境
完善的福利制度	1. 由「職工福利委員會」規劃員工年度福利活動與福利方案，每年定期檢視各項措施並研擬改善計畫 2. 為體恤員工及其家庭，新增優於法規的假期 3. 提供員工團體保險以及外派員工優於法令的商務旅行險 4. 每年定期舉辦尾牙、節慶、公益等活動 5. 員工福利制度及設施：生日及節慶禮券、結婚禮金、奠儀補助、住院慰問金；生育補助、育兒津貼、子女獎助學金；設置圖書室、員工餐廳、休息區、醫護休息室暨哺乳室、血壓 / 體脂量測站、肌力訓練機台；餐費補助

【人力資源 - 缺工】緩解計畫

主要面向	相關配套措施
穩固的退休金制度	依法成立「退休金監督管理委員會」，負責退休金管理與退休辦法之推行，舊制退休金按每位舊制退休金之年資者 2% 月薪資，按月提存至台灣銀行舊制退休準備金帳戶，保障員工退休權益。另對於資深同仁頒發獎牌及久任獎金，感謝同仁長期努力與奉獻
和諧的勞資關係	透過多元溝通管道促進勞資和諧，包含勞資會議、員工意見箱、不法侵害申訴、員工健康專線、從業道德舉報、職工福利委員會、內部公告規章辦法及數位通訊平台等不同類型的溝通及諮詢管道，建立勞資雙方良善互動循環，保障員工權利，確保員工與經營管理層的溝通無礙
員工健康管理	除因應職安法新興職業病預防規定，提供女性勞工之母性健康保護、重複性作業及異常工作負荷促發疾病之預防等相關措施，定期評估作業環境是否有人因工程危害或物理、化學性傷害，每年也會執行異常工作負荷的評估與追蹤。同時為促進同仁之健康，規劃活動內容包含健走競賽、減重競賽、視障按摩服務、健康講座、運動課程、線上健康宣導課程等活動
執行單位	管理部
執行成果	2023 年 1-12 月平均每月離職率 2.1% / 一年以上年資員工平均每月離職率 1.6% / 平均缺工率 3.3% 註：每月離職率 = 當月離職人數 / 月初人數 + 當月新進人數 一年以上年資每月離職率 = 當月一年以上年資員工離職人數 / 當月月初人數 缺工率 = 當月缺工人數 / 上月底在職人數 + 當月缺工人數



2023 年 10 月「企業永續暨風險管理委員會」轄下功能推動小組，依「環境面」、「社會面」、「經濟面(含治理)」、「其他面」四大構面，鑑別出 2024 年主要風險議題為「資訊安全風險」及「財務風險」，並提出對應的風險緩解計畫如下：

【資訊安全風險】

將依 2023 年度提出之緩解計畫，持續監控風險並依需求編列相關費用，2024 年預計投入新台幣 600 萬元，針對具資安風險進行軟體升級及硬體汰換，以進一步強化整體資安環境，以及遇到災害導致系統損毀時可即時復原，維持公司持續營運。

【財務風險】

【財務風險】	
主要面向	相關風險監控
籌資 / 融資風險	受營運、財務結構影響，籌資或融資之不確定性增加
現金流 / 流動性風險	公司營運資金不協調或金融機構緊縮行為所引發現金流 / 流動性不足
利率風險	市場利率上升致財務成本大幅增加
曝險部位風險	外幣資產負債部位及曝險部位之辨認度或避險不足所引發兌換損失
應收帳款 違約風險	應收帳款違約所引起的壞賬損失、資金成本和管理成本的增加
資金 貸予他人風險	未依法定程序逕自將資金貸予他人，或雖已依法定程序，但後續管控不足，致發生逾期債權或無法回收之風險
背書保證風險	未依法定程序逕自為他人背書保證，或雖已依法定程序，但後續管控不足，致發生須承擔因背書保證之最終債務風險

【財務風險】

主要面向	相關風險監控
衍生性商品 交易風險	對衍生性金融商品之槓桿風險、市場風險，以及交易對手信用風險之辨識不佳或對產品交易專業、實務能力不足，或未遵循風險管理機制，所引發之投機性交易損失風險
稅務風險	稅務法令遵循不足所引發稅負繳納不準確、罰緩

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「風險管理程序」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 2024 年，尖點將持續依循政府法律、法規、企業永續暨風險管理委員會、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

尖點長期致力於產品技術與製程的創新研發，秉持「改善創新、永續經營」理念，注重環保及節能減廢降低碳排放量，積極實現對社會的企業責任，同時兼顧並增進客戶的利益，務求在減碳的道路上實現雙贏。

即便 2023 年面對全球經濟的不確定性，尖點依然在技術研發領域不遺餘力，為滿足客戶對於提升產品功能與降低成本的持續需求，我們持續投入研發資金。此外，我們進一步深化與學術機構的合作，加快產品開發的速度，致力於以最優質的產品與服務來超越客戶的期待。

智財權

尖點科技深知創新技術能力是公司競爭力的核心，因此我們致力於專利技術的開發並積極將研發成果申請專利，確保這些成果得到法律完整的保護，轉化為公司的智慧資產。智慧財產權不僅是創新管理的關鍵，也是提升產品市場適用性與價值效益的基石。

累積至 2023 年度尖點集團已取得 61 件台灣專利、93 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 17 件，共累計 177 件專利，顯現尖點對專利品質的不懈追求。

展望未來，尖點將繼續與市場趨勢同步，順應技術演進和客戶需求，不斷累積我們的技術實力。透過持續的努力與創新，尖點將能夠以堅實的智慧財產權保護作為面對新挑戰與市場競爭的盾牌。

趨勢與創新

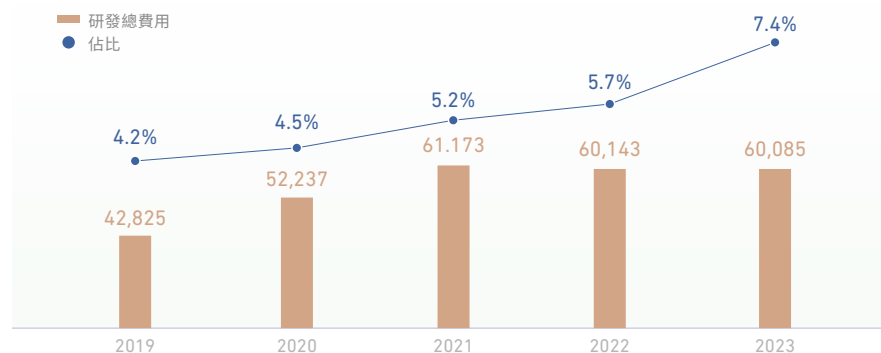
隨著 ChatGPT 的問世，2023 年被譽為 AI 技術的元年，標誌著全球進入了 AI 技術的新時代。生成式人工智慧與大型語言模型的發展不僅開創了新的可能性，也對計算能力提出了前所未有的要求，此趨勢進一步加速了 AI 伺服器市場的快速擴展。

根據台灣電路板協會（TPCA）引用的 TrendForce 分析預測，未來 AI 伺服器市場預計將以每年 22% 的速度持續增長。台灣伺服器板製造商在這一市場的擴張過程中扮演著關鍵角色，其中尖點作為製造商重要的合作夥伴，其研發工作對於迎合市場的需求變化至關重要。

為了適應 AI 伺服器市場的快速發展，尖點不斷創新，致力於新刀型和新膜層的技術研究，以增強產品在高性能計算領域的適用性和經濟效益。此外，尖點在鑽針技術及其應用領域也進行了深入研究，並通過與學術機構的合作，不斷推動技術創新。期待通過模擬方式的產品設計，加快開發進程、滿足市場日益增長的需求，進一步提升企業的整體效率和產品競爭力。

研發經費統計

單位：新台幣千元

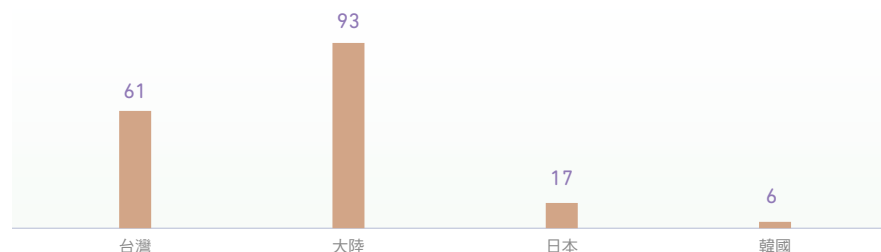


註 1：研發支出係以台灣尖點為計算基礎，非集團合併數

註 2：本章節所有表格資料最終截止日皆為 2023/12/31

累積獲證專利

單位：件



註：累計獲證專利係以集團合併數計算

地區	累積專利數	2023 新增專利
台灣	61	6
大陸	93	11
日本	17	0
韓國	6	0
合計	177	17

註：自 2023 年起，報告書中獲證專利歸屬方式以地區認定，僅分為台灣專利及大陸專利，不另外區分由台尖代為申請的大陸專利，但此歸屬方式不影響集團專利合併總數量

資訊安全

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，尖點極為重視資訊安全管理。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^(註)，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)：讓系統處於隨時可工作之狀態，確保資訊服務不因任何因素而停止 / 中斷。

資訊安全監控與即時防護

尖點與專業廠商合作，實施即時監控和偵測以預防資安異常事件。透過微軟端點進階威脅防護和身分識別技術，使公司能夠對可疑風險進行即時處理，有效避免重大資安事件的發生。此外，尖點對集團內電腦採取全面性資訊安全防護，包括帳號行為追蹤與分析、防止駭客滲透和裝置異常活動分析，有效阻止滲透偽冒攻擊。

網站安全和弱點管理

為降低公司重要網站的資訊安全風險，2023 年尖點針對重要網站進行弱點掃描。根據掃描結果和專業廠商的建議，進行修補與改善，使公司重要網站無高風險弱點和漏洞。

多層次網路防護

為抵禦外部網路攻擊，尖點設置了多層防護，包括防火牆、網頁應用防火牆和 ISP 網路防護。這些措施有效地阻擋了來自不同層面的外部攻擊。同時，公司的郵件防護系統能有效識別包括網路釣魚、垃圾郵件、惡意檔案和程式碼攻擊在內的各種攻擊類型。

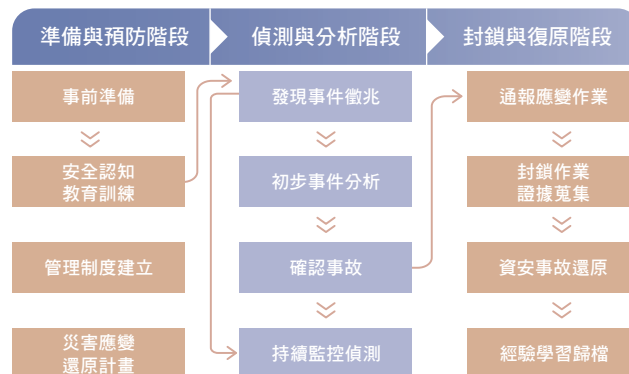
資料備份和災難恢復

尖點遵循備份 3-2-1-0 原則，備份公司重要系統並於異地存放備份副本，每年進行備份還原演練，確保在意外或災難發生時能迅速有效地恢復系統，以減少損失。

資訊安全教育訓練

在資訊安全教育訓練方面，尖點非常注重同仁的培訓。每位新進同仁入職時，都會提供資訊安全教育訓練，確保新進同仁充分理解資訊安全的重要性及相關規範。此外，每年進行集團社交工程演練，加強全體同仁的資安意識；針對資安意識不足之同仁亦會進行額外的教育訓練，確保集團全體同仁能夠完全了解與認知資訊安全的重要性。

資訊安全防護流程



資訊安全事件

2023 年未發生重大資訊安全事件，也無任何資安事件造成公司及客戶的損失，未來尖點會持續維護與提升集團整體資安環境。

	2021	2022	2023
違反資安／網路安全事件總數	0	0	0
資安事件中，涉及影響客戶個資事件數量	0	0	0
受資安事件所影響的客戶總數	0	0	0
違反資安／網路安全事件相關的罰款總額	0	0	0

註 1：重大資訊安全事件定義為未造成公司及客戶的實際損失，表格包含台尖與上尖

註 2：資料最終截止日為 2023/12/31