



南洋染整股份有限公司

2024

Environmental Social Governance

永續報告書 ESG Report



# 1

## 關於本報告書

- 1.01. 經營者的話
- 1.02. 關於本公司
- 1.03. 報告書資訊

# 1、關於本報告書

## 1.01 經營者的話

本公司秉持誠信經營與穩健發展的理念，持續在環境保護、社會責任及公司治理各面向精進。本永續報告依據國際準則編製，完整揭露年度永續績效，並作為與各界溝通的重要橋樑。

## 1.02 關於本公司

### 1. 公司簡介

南洋染整股份有限公司（股票代號：1410），原從事針織與化纖織品之染整加工。本公司於111年8月26日發布決定退出染整產業經營，轉型為不動產租賃業務，在轉型後，將能反映公司資產的實質價值，提升股東權益。

子公司(南岩半導體股份有限公司)為一專業通訊半導體元件封裝及測試代工廠。

### 2. 價值鏈簡介

本公司已全面轉型為租賃業，目前承租方仍在洽談中，故價值鏈簡介僅能以潛在承租對象進行概括描述。

### 公司簡介

公司名稱	南洋染整股份有限公司
公司型態	上市公司
組織創立時間	創立於 1964 年 12 月
總部位置	桃園市蘆竹區
產業類別	不動產租賃
主要產品及服務	南洋-不動產租賃服務 南岩-提供半導體封裝測試
實收資本額	630,000 仟元
淨銷售額	236,718 仟元
員工人數	104 人

## 價值鏈簡介

價值鏈	類型	說明
供應商	上游供應商	<ul style="list-style-type: none"><li>不動產部分係本公司自有土地</li><li>半導體原物料與零組件供應商（由子公司南岩半導體採購）</li></ul>
本公司	主要營運	<ul style="list-style-type: none"><li>不動產租賃：公司已退出染整業務，轉型以租賃為核心，目前土地資產持續招商中，規劃作為物流倉儲與產業用地使用。</li><li>半導體封裝測試（透過子公司南岩半導體）：聚焦車用電子封測商機，強化車用與通訊應用布局。</li></ul>
客戶	下游客戶/終端消費者	<ul style="list-style-type: none"><li>不動產：潛在租戶包括物流倉儲、製造業及科技業廠商（目前持續洽談承租方）。</li><li>半導體：國內外半導體設計公司與模組製造廠。</li></ul>
其他	利害關係人	股東、員工、承租方（或潛在租戶）、半導體客戶、供應商、主管機關。

## 1.03 報告書資訊

### 1.03.1 編製依據

本報告書參考全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）所發布之 GRI 準則（GRI Standards）、臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」等規範撰寫。

### 1.03.2 報告涵蓋期間、頻率

本報告書報導期間與合併財務報表一致，為 2024 年 1 月 1 至 2024 年 12 月 31 日，為求報告的完整性與可比較性，部分章節內容會涵蓋本報導期間以外之資訊，並於該章節附註說明。

本公司將每年定期出版永續報告書，並公布於本公司網站。

本次報告書發行時間：2025 年 08 月

### 1.03.3 報告邊界與範疇

本報告書資訊揭露範疇與合併財務報告中之合併個體一致，包含：南洋染整股份有限公司母公司本身（以下簡稱南洋公司）及合併財報子公司南岩半導體股份有限公司（以下簡稱南岩半導體）

本報告書各章節揭露範疇若與前述有異，將於各章節補充說明。

### 1.03.4 資訊重編

2024 年南洋公司永續報告書無資訊重編情形

### 1.03.5 外部確信/保證情形

本報告書未經獨立之第三方查驗證機構確信。

### 1.03.6 永續報告之責任單位

若對本報告書內容有疑義，可透過以下管道聯繫：

聯絡單位：台北辦事處

聯絡窗口：孟小姐

電話：02-25940361

電子信箱：Nydyeing@nydf.com.tw

公司網站：<http://www.nydf.com.tw/>



# 2

## 永續經營

2.01. 永續發展策略

2.02. 推動永續發展機制

2.03. 董事會及功能性委員會

## 2、永續經營

### 2.01 永續發展策略

南洋公司自 2022 年起停止傳統染整營運，正式轉型為以資產租賃與半導體封裝測試為雙核心之企業。公司深知全球產業環境快速變動，永續經營不僅關乎企業競爭力，更是對社會的責任。

本公司永續發展策略之核心方向如下：

#### 1. 治理面：強化透明經營與資產管理

建立完善的公司治理架構，依循證交所與主管機關規範進行揭露與內部監督。以穩健的財務與資產管理為基礎，持續推動不動產資產活化與有效利用，提升企業長期價值。

#### 2. 環境面：降低環境足跡與推動綠色轉型

已全面退出高耗能、高污染之染整產業，營運型態轉為低環境衝擊之租賃及半導體封測服務。

租賃資產管理將優先考量能源效率與建築設施環境改善，協助承租方提升節能減碳效益。

子公司南岩半導體持續導入節能製程與減廢措施。

#### 3. 社會面：利害關係人共融與員工發展

積極與承租方、供應商、客戶保持良好溝通，確保合作過程透明、互信。

注重員工專業培訓與人才發展，支持多元化與職場安全，打造友善工作環境。

關懷周邊社區，維持良好鄰里互動，避免產業轉型過程對當地造成負面影響。

#### 4. 未來展望：聚焦科技與永續的雙軌推進

在租賃事業方面，持續尋求高潛力承租產業，如物流倉儲、科技等，確保長期穩定收益。

在半導體封測方面，專注於高頻、車用電子與通訊應用領域，並透過品質認證與永續供應鏈合作，提升市場競爭力。

透過上述策略，南洋公司將以「穩健治理、資產活化、永續共融」為核心，持續打造符合國際 ESG 標準之永續經營藍圖，實踐企業責任。

## 2.02 推動永續發展機制

### 2.02.1 推動永續發展之治理架構

南洋染整股份有限公司之永續發展最高決策單位為 董事會，負責審議並監督公司永續策略與相關計畫。

公司並設有 永續發展推動小組，由總經理擔任召集人，負責辨識公司營運相關之 ESG 重大議題、擬定管理策略與目標及編製年度永續報告書。

董事會：每年至少檢視一次永續發展政策及績效，並將結果納入營運管理之參考。

永續發展推動小組：負責規劃與執行公司年度永續計畫，包含 ESG 報告書編製及資訊揭露。

### 2.02.2 運作情形

本公司永續發展機制之運作方式如下：

#### 年度計畫與會議

- 每年至少召開一次工作會議，討論永續議題、年度目標及執行計畫。
- 重要成果與策略方向提報董事會審議，確保治理層參與決策。

#### 利害關係人溝通

- 透過年報、法說會、股東會、公司網站及日常溝通，主動回應股東、承租方、客戶與員工等需求。

#### 追蹤與改善

- 各單位依責任分工執行相關措施，並於年底檢討成果。
- 統籌成果彙整，確保永續發展相關資訊正確、完整揭露於永續報告書。

#### 持續精進

- 規劃逐步導入國際標準，提升公司治理與環境管理能量。
- 針對資產租賃及半導體封測事業特性，持續探索能源效率與減碳措施。

## 2.03 董事會及功能性委員會

### 2.03.1 董事會對永續治理之角色及成果

#### 2.03.1.1 永續治理之角色及督導情形

##### 1. 董事會監督永續專案推動

董事會負責指導長期經營策略與具有監督責任，每年由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，經核准後發布相關政策。

本公司定期每年由永續發展委員會負責重大議題評估，調查各項 ESG 議題對經濟、環境與人群的衝擊，分析出當年的重大議題，並將議題呈報給董事會。永續發展委員會負責擬訂各項永續專案方針、風險評估、因應對策等，檢視風險變化與管理狀況，並回報永續專案執行狀況，彙整資訊呈報給董事會。

##### 2. 永續報導管理

每年度由永續發展委員會蒐集相關內容及數據資料，再由總經理檢核資料，而後進行資訊彙整，每年上報給董事會審核與檢視，並依主管機關規範上傳至公開資訊觀測站。

#### 2.03.1.2 督導永續管理之績效評估

##### 董事會績效評估

為落實公司治理提升董事會功能，本公司訂定董事會績效評估辦法。每年定期執行董事會、功能性委員會（包括審計委員會、薪酬委員會）自評及個別董事成員的績效評估，內容包含永續經營態度、專業職能、職責認知、公司營運參與度、內部控制及持續進修等面向。2024 年度整體董事會與功能性委員會的自評結果均為「優」，並提報至董事會。

績效評估內容包含以下三面向：

一、專業職能與決策效能：獨立董事席次達 4 人，背景涵蓋稅務、法律、金融及會計等多元專業領域。

二、 企業內部控制之監督：設置審計委員會，定期討論發展策略、營運狀況及重大事項；公司高階管理層負責監控公司整體風險管理政策，使董事會能更有效掌握並評估企業經營目標的落實情況，強化風險管理及監督。

三、 對永續經營之態度：設置永續發展委員會，由董事長與總經理共同推動永續發展行動，並定期向董事會報告執行情況，以利策略落實並持續監督。

### 2.03.1.3 對永續發展之持續進修

為提升公司治理階層及同仁對永續發展之認知與能力，南洋染整股份有限公司持續規劃並推動相關教育訓練與進修：

#### 1. 董事會進修

本公司每年安排董事進修課程，提高在公司治理、經濟、環境和社會等議題上的知識，增加董事會面對風險的管理能力。2024 年董事會全體董事進修時數達 39 小時，董事會進修情形可參閱南洋公司年報第 23 頁。

#### 2. 高階主管進修

財會主管及稽核室每年持續進修，亦著重公司治理與永續資訊相關課程內容，提升員工 ESG 意識

#### 3. 持續提升與應用

- 所得知識將運用於永續策略擬定與報告書編製，確保揭露符合最新國際準則（GRI Standards、TCFD、SASB 等）。
- 公司將持續追蹤董事會與員工之受訓情形，逐年提升參與人數與時數，以深化永續文化。

透過持續進修與教育訓練，公司不僅提升治理層對 ESG 議題之敏感度，更逐步將永續理念融入日常營運決策，確保企業轉型與長期發展之競爭力。

### 2.03.2 董事會結構及運作情形

#### 2.03.2.1 成員及多元化

南洋染整股份有限公司董事會由具備財會、金融、法律等專業知識與豐富產業經驗背景之成員組成，兼顧公司轉型所需之專業能力與治理功能。

截至 2024 年底，本公司董事會由 7 位董事（含 4 位獨立董事）組成。

公司於董事提名及選任過程，遵循「公司治理實務守則」與「董事會多元化政策」，考量下列面向：

- 性別：鼓勵女性參與，未來將朝董事性別多元化之方向前進，達兩性平權。
- 年齡層：涵蓋不同年齡層，以兼顧經驗與不同思維。
- 專業領域：涵蓋財務會計、金融、法律及永續發展等專業。
- 產業經驗：兼具傳統產業經營經驗及新興產業之專業。

個別成員之詳細資料(例如性別、年齡、兼任本公司或其他公司職務等)，請詳股東會年報第 3-4 頁。

#### 董事會成員結構

面向	比例／人數	說明
性別	71.42% 男性 14.29% 女性 14.29% 法人董事	鼓勵女性參與，逐步提升比例
年齡分布	57.14% 未滿 55 歲 28.57% 55 歲以上 14.29% 法人董事	兼顧經驗與不同思維
專業背景	財會 2 人、法律 1 人、產業經營 3 人、其他 1 人	涵蓋多領域
獨立董事比例	57.14%	符合法令規定

公司將持續依據業務發展與治理需求，逐步推進董事會多元化組成，並適時檢討多元化政策執行情形，以強化董事會決策之全面性與獨立性。

#### 2.03.2.2 運作情形

南洋染整股份有限公司董事會依「公司法」、「證券交易法」及相關法規召開會議，負責審議公司經營方針及監督管理階層執行情形。

##### 1. 會議召開與出席

- 董事會每年至少召開四次會議，並視營運及業務需要臨時召開。
- 2024 年度共召開 8 次董事會，出席情形均詳載於年報及公開資訊觀測站，確保資訊透明。

##### 2. 功能性委員會

- 本公司已依規定設置 審計委員會，由全體獨立董事組成，負責監督財務報表編製、會計師查核、內部控制及法遵等事項。
- 本公司設置薪酬委員會，就董事及經理人薪酬政策、制度與實務提出建議，並定期檢視與永續發展目標之連結性。

### 3. 資訊透明與決策

- 董事會所有議案均依程序進行，會議資料於會前提供，並妥善記錄會議過程與決議結果。
- 重大議題如資產租賃策略、半導體子公司經營方針與永續發展計畫，均由董事會審議後執行。

### 4. 績效評估與持續精進

- 公司依「上市公司董事會績效評估辦法」辦理董事會績效評估，每年至少一次，並採取內部自評方式進行。
- 評估面向包括：董事會結構、運作程序、決策品質、成員參與程度及內部控制監督。
- 評估結果將作為後續董事提名、教育訓練與功能提升之參考依據。

透過完善之會議制度、功能性委員會運作及績效評估機制，公司確保董事會能發揮有效之監督與決策功能，並提升整體公司治理品質。

## 2.03.2.3 提名與遴選

南洋染整股份有限公司董事之提名與遴選程序，依「公司法」、「證券交易法」、主管機關規範及本公司章程辦理，並採行 候選人提名制度。

### 1. 提名機制

- 董事候選人名單由股東、董事會或其他依規定有提名權之人提出。
- 公司依董事會多元化政策及公司治理實務守則進行審查，將名單提報股東會進行選任。

### 2. 遴選原則

- 專業背景：具備財務會計、法律、半導體封測等相關專業知識與經驗。
- 操守與聲譽：誠信正直，符合法令規範，不具重大不良紀錄。
- 多元化：考量性別、年齡層、專業領域及產業經驗，逐步提升女性董事比例，並兼顧傳統產業與新興產業經驗。

### 3. 遴選流程

- 董事會就候選人之學經歷、專業能力與獨立性進行審核。
- 通過之名單提交股東會選舉，並依法公開資訊，確保程序透明。
- 獨立董事人數與比例均依證交所規定設置，確保公司治理健全。

公司藉由嚴謹之提名與遴選制度，確保董事會成員兼具專業性、多元性及獨立性，以有效執行監督職責並引領公司朝永續發展目標邁進。

#### 2.03.2.4 利益迴避

本公司依「公司法」、「證券交易法」、「公司治理實務守則」及「董事會議事規則」規範董事會成員之職責，建立利益衝突迴避機制，以維護決策之獨立性與公正性。

##### 1. 制度規範

- 當董事本人或其代表之法人與會議議案有利益衝突之虞，可能損及公司利益時，該董事應於會議中說明其利害關係，並依法不得參與討論及表決，亦不得代理其他董事行使表決權。
- 上述情形均依規定載明於董事會會議紀錄，以供查核及後續揭露。

##### 2. 執行情形

- 2024 年度公司董事會並未有利害關係議案，董事須迴避討論之情形。
- 審計委員會及獨立董事亦依法監督相關程序，確保利益迴避制度落實。

##### 3. 持續精進

- 公司將持續強化董事及經理人之利益迴避意識，並透過教育訓練及內部稽核，確保利益衝突管理制度之有效執行。

藉由嚴謹的利益迴避規範與落實，公司確保董事會決策符合誠信治理原則，維護全體股東及利害關係人之權益。

#### 2.03.2.5 薪酬政策

##### 1. 董事會薪酬結構與薪酬決定流程

本公司依「公司法」、「證券交易法」及相關規範設置薪酬委員會，負責訂定並檢視董事及經理人之薪酬政策、制度、標準與結構，確保其合理性及透明性。

##### 董事薪酬

本公司董事薪酬包含現金報酬(固定)、董事酬勞(變動)、及各項津貼等，並由薪酬委員會參考同業水準及董事個人績效，作為調整個人薪酬之依據，提出建議送董事會核定。

除固定薪資及法定退休/退職給付外，董事酬勞將視公司獲利及績效情形彈性調整，以確保與股東利益一致。2024 年董事酬金級距及發放標準，詳見本公司 2024 年年報。

#### 高階管理階層薪酬

本公司高階管理階層薪酬由薪酬委員會提請建議予董事會，並由董事會核定。薪除固定薪資、退職退休金外，另依各項績效指標達成情形計算績效獎金，高階管理階層之退職制度與其他員工相同。2024 年高階管理階層之薪資、級距表詳見本公司 2024 年年報。

#### (1) 索回機制

本公司建立高階主管獎酬之調整與保留機制，若發生重大風險事件或內控缺失，可能影響公司財務健全與商譽，則董事會得依規定調整或追回相關獎金，確保薪酬政策健全與風險控制一致。

#### (2) 薪酬與永續績效的連結

本公司持續推動公司治理與永續經營，將誠信經營、法令遵循、財務健全及風險控管列入高階管理階層績效考核之指標。未來亦將依公司租賃業務及子公司半導體封測業務之發展，逐步導入環境永續、員工培育及社會責任相關指標，確保公司治理與永續發展並進。

#### (3) 董事及高階管理階層離職與退休政策

本公司董事與高階管理階層之離職預告期係依照勞動基準法及相關法規辦理，通知天數與離職金計算方式皆與其他員工無異，且除法定之退休金或離職給付外，並不會發放其他款項或實物福利予離職之董事及高階管理階層。

### 2. 薪酬比率

2024 年度本公司最高薪酬個人之年度總薪酬與公司年度總薪酬中位數(排除該最高薪酬個人)之比率，以及薪酬增減幅度，均依規定揭露於公開資訊觀測站「公司治理專區 > 員工福利及薪酬統計」。

本公司非主管職員工薪資中位數、平均數及前一年度比較資料，詳見下列連結：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t100sb15>

### 2.03.3 功能性委員會結構及運作情形

本公司依相關法令及公司治理實務需求，已設置審計委員會及薪酬委員會，以強化公司治理，提升經營透明度與永續發展能力。

#### 1. 審計委員會

- 組成：由全體獨立董事組成，並設有召集人一名。
- 職責：該委員會的運作目的是監督公司財務報表的真實表達、公司內部控制的有效實施、重要資產或衍生性商品交易、資金貸與或背書保證、內部稽核計畫與執行結果、公司法令遵循情況以及簽證會計師的選任或解任與獨立性等，以及其他依規定應由審計委員會審議之事項。
- 運作情形：2024 年度共召開 6 次會議，出席率達 87.5%，相關議案均經充分討論後決議通過。個別成員詳細資料及委員會運作情形請詳股東會年報第 10 頁。

#### 2. 薪資報酬委員會

- 組成：由三名董事組成，均為獨立董事。
- 職責：負責協助董事會訂定董事及經理人的績效評估與報酬的政策、制度、標準和結構。本公司通過該委員會定期評估並檢討員工、經理人及董事的績效考核、薪資、獎金和酬勞發放方式，並與同業水準進行比較，將建議提交董事會討論。
- 運作情形：2024 年度共召開 2 次會議，整體出席率為 100%，討論並建議董事及經理人薪酬方案，確保薪酬合理且具市場競爭力。個別成員詳細資料及委員會運作情形請詳股東會年報第 16 頁。

#### 3. 其他功能性委員會

本公司目前尚未另設其他功能性委員會，惟將視業務發展與永續經營需求，逐步研議設置，以強化永續治理架構。



# 3

## 利害關係人與重大主題

- 3.01.利害關係人議合
- 3.02.決定重大主題的流程
- 3.03.重大主題列表
- 3.04.重大主題之管理

## 3、利害關係人與重大主題

### 3.01 利害關係人議合

本公司秉持誠信經營與資訊透明原則，持續透過多元溝通管道與利害關係人維持良好互動，確保各方需求與意見能即時反映於公司決策及永續策略中。

#### 1. 鑑別利害關係人

ABC 公司參考 AA1000 SES 利害關係人議合標準(2015) (Stakeholder Engagement Standard, AA1000 SES 2015) 的依賴程度(Dependency)、責任度(Responsibility)、急迫性(Tension)、影響力(Influence)及多元觀點(Diverse Perspectives)等五大原則，判斷對本公司具有影響性及受本公司影響的團體或組織。

經鑑別與本公司直接相關的利害關係人包括：

- 員工
- 股東/投資人
- 客戶（潛在承租方、半導體封測客戶）
- 供應商
- 主管機關
- 社區鄰里

2. 為了瞭解及回應利害關係人關注的事項，我們提供不同的溝通管道與利害關係人溝通與議合，讓利害關係人能夠隨時提出意見，以瞭解不同利害關係人所關心的永續議題並給予回應。

2024 年各利害關係人溝通機制及關注議題彙整如下表。(請參考下方表格)

各利害關係人溝通機制及關注議題

利害關係人	關係說明	溝通管道	主要關注議題	公司回應與行動
員工	公司運營重要資產	勞資會議、內部公告、員工意見箱	勞動權益保障、薪酬公平、職涯發展、職安	依法召開勞資會議，提供員工培訓與教育訓練；強化職安措施，建立友善職場

股東／投資人	資金提供者	股東會、公開資訊觀測站公告、財報及年報、公司網站	轉型方向、租賃業務承租進度、子公司半導體封測發展、財務穩健	定期召開股東會並公開揭露財報；持續更新承租進度與子公司營運情況，確保資訊透明
客戶	產品/服務使用者	合約協商、業務拜訪、客服管道	租賃條件透明、合作穩定性、產品與服務品質	提供公開、公平的租賃方案；子公司持續強化封測品質，提升客戶滿意度
供應商	供應鏈合作夥伴	合約管理、定期聯繫、誠信經營承諾	合作條款、供應鏈管理	簽署誠信經營聲明；建立長期合作關係，確保供應穩定

### 3.02 決定重大主題的流程

本公司參考 AA1000 當責性四大原則：重大性、包容性、回應性及衝擊性，並依循 GRI 3：重大主題 2021，進一步評估重大主題在經濟、環境、人權等方面衝擊的顯著性，執行步驟如下：

#### 一、了解組織脈絡

本公司已完成染整業務退出，現以不動產租賃及半導體封測（透過子公司南岩半導體）為主要營運模式。

在鑑別永續議題時，綜合考量公司營運特性、產業環境、同業趨勢與利害關係人關注焦點，最終彙整出涵蓋：

治理面向 5 項議題（公司治理、誠信經營、法令遵循、風險管理、資訊透明）；

社會面向 5 項議題（員工權益、人才發展、職安衛生、社區關係、客戶關係與服務）；

環境面向 3 項議題（能源使用、廠房管理之環境影響、廢棄物管理）。

合計 13 項永續議題。

#### 二、鑑別衝擊並評估顯著性

根據上述永續議題清單，本公司進一步對各議題評估其實際與潛在之正面及負面衝擊：

1. 正面衝擊：如子公司推動半導體封測品質管理體系，並通過 ISO 與車用電子認證，有助提升公司信譽與產業價值鏈永續。

2. 負面衝擊：如租賃資產若未妥善維護，可能影響承租方營運與社區安全；或若子公司未能符合環境安全規範，將導致聲譽與法規風險。

### 三、排定衝擊優先順序

本公司依據「議題對營運影響程度」與「利害關係人關注度」雙軸分析，進行排序，並以矩陣方式呈現重大性分析結果。排序過程涵蓋管理階層審視與董事會確認，確保符合公司長期發展方向。

### 四、確定重大主題

最終，本公司確認 5 項重大主題：

1. 誠信經營與法令遵循
2. 公司治理與資訊透明
3. 租賃資產之安全與永續管理
4. 半導體封測之品質與責任供應鏈
5. 員工權益與職安衛生

本公司將針對上述重大主題擬定相對應政策與目標，並於後續章節揭露行動方案與績效成果，以回應利害關係人關注，並確保永續治理落實於日常營運之中。

#### 永續議題排序

永續議題	利害關係人關注度 (1-10)	對營運影響程度 (1-10)	選定為 重大主題
誠信經營與法令遵循	9	8	V
公司治理與資訊透明	8	7	V
租賃資產安全與 永續管理	7	9	V
半導體封測品質與 責任供應鏈	9	9	V
員工權益與職安衛生	8	8	V
資訊安全與隱私保護	8	7	X
股東權益保障	7	6	X
法規遵循與風險管理	7	7	X
能源使用與碳管理	6	6	X
廢棄物管理與循環經濟	6	5	X
在地社區關係與 公益參與	7	5	X
人才培育與多元共融	7	6	X
供應商管理與責任採購	8	7	X

### 3.03 重大主題列表

本公司依據「雙重重大性原則」，綜合考量議題之營運衝擊程度及利害關係人關注度，並納入「發生可能性」進行綜合評估，最終挑選出 5 項重大主題，包含：

1. 誠信經營與法令遵循
2. 公司治理與資訊透明
3. 租賃資產安全與永續管理
4. 半導體封測品質與責任供應鏈
5. 員工權益與職業安全衛生

### 3.04 重大主題之管理

本公司針對各項重大主題，制定對應的政策與管理行動揭露如下：

1. 誠信經營與法令遵循
  - 政策承諾：本公司承諾依循「誠信經營守則」及公司治理相關規範，並遵守國內外相關法令，確保營運合法合規。
  - 嵌入方式：由稽核室定期檢視法令遵循情形，董事會監督並建立檢舉制度，保障檢舉人權益。
  - 管理方式：要求董事、經理人申報關係人交易，維持零裁罰之法遵績效，並鼓勵員工檢舉不法行為。
2. 公司治理與資訊透明
  - 政策承諾：落實公司治理守則，提升透明度以維護股東與投資人權益。
  - 嵌入方式：透過董事會及薪酬委員會執行治理職能，資訊於公開資訊觀測站即時揭露。
  - 管理方式：持續提升公司治理評鑑表現。
3. 租賃資產安全與永續管理
  - 政策承諾：確保資產租賃轉型過程中，所有設施符合安全、環保與能源效率之標準。
  - 嵌入方式：管理部門負責定期檢測，將安全與永續納入評估。
  - 管理方式：完成資產安全檢測，承租方進駐前須符合消防與環保規範。

#### 4. 半導體封測品質與責任供應鏈

- 政策承諾：承諾遵循國際標準確保產品與服務品質。
- 嵌入方式：由子公司營運團隊管理，建立供應商評選機制，優先選擇符合環境與社會責任的供應商。
- 管理方式：每年定期檢視供應商在品質、交期、環保等指標上的表現。

#### 5. 員工權益與職業安全衛生

- 政策承諾：承諾提供安全健康的工作環境，保障員工權益並促進人才發展。
- 嵌入方式：設置職安委員會、落實職安法規，並規劃員工培訓與關懷計畫。
- 管理方式：維持零重大職災，年度平均訓練時數達 12 小時以上。



# 4 治理面

4.01. 誠信經營

4.02. 風險管理

4.03. 參與各類社團組織

4.04. 供應商管理

## 4、治理面

### 4.01 誠信經營

#### 4.01.1 誠信經營理念、政策、行為規範

##### 一、誠信經營

本公司秉持「誠信經營、合法合規、永續發展」之核心理念，視誠信經營為企業治理的基石，嚴格遵守《公司法》、《證券交易法》及主管機關相關規範，並依循臺灣證券交易所「上市公司誠信經營守則」建立公司內部行為準則，要求全體董事、經營團隊與員工遵守。

為確保誠信經營理念有效落實，本公司已採取以下政策與措施：

##### 1. 政策承諾

- 將「誠信、透明、合規」納入公司治理政策及董事會決策原則。
- 禁止任何形式之舞弊、貪腐、內線交易、收受不當利益或不法行為。
- 董事會定期檢視誠信經營推動情形，確保治理結構健全。

##### 2. 嵌入政策承諾

- 於內部規章、採購契約、供應鏈管理及人力資源政策中，嵌入誠信與合規要求。
- 建立檢舉管道及保密機制，鼓勵員工與利害關係人揭露舞弊或不當行為。
- 定期辦理教育訓練，提升員工對誠信經營及法令遵循的認知。
- 子公司於半導體封測業務亦遵循相同標準，確保在品質、供應鏈管理及營運過程中貫徹誠信原則。且針對供應商做盡職調查，以審查及篩選符合誠信經營標準的合作夥伴。

藉由上述措施，本公司持續將誠信經營精神內化為組織文化，並透過制度化與教育訓練方式落實於日常營運，確保公司在轉型過程中仍能維持良好之企業治理與永續發展。

##### 二、獨立溝通管道

本公司設有獨立溝通管道，包括電話、信箱、實體意見箱，當員工、供應商或其他利害關係人發現他人疑似有違反誠信經營的行為，皆可透過上述管道舉報；或是對本公司誠信經營規範有疑義時，亦可於上述管道提出問題。

受理問題後，權責單位必須處理並定期將處理狀況回報予申訴人或提問人。若屬舉報事件，應就檢舉內容及相關事證進行調查，若檢舉事情涉及到董事、經理人，應呈報至獨立董事。

### 三、申訴事件標準處理流程：

受理：收到申訴或舉報後，權責單位將確認資料完整性並立案。

調查：對申訴或舉報事件進行詳細調查，包括蒐集證據和訪談相關人員。

處理：若調查結果顯示被檢舉人確實有違反法令或公司誠信經營政策與規定，將根據情節輕重進行懲處，如終止僱傭契約、業務往來合約等。

改善：針對事件發生原因，制定並實施改善措施，以預防類似事件再次發生。

回報：調查結果及處理情況將定期回報申訴人或提問人，並向董事會報告。

## 4.02 風險管理

### 4.02.1 風險管理機制

本公司建立風險管理政策，透過董事會與審計委員會之監督，配合內部稽核制度，進行風險辨識、評估與監控。

風險管理範疇涵蓋母公司租賃業務轉型與子公司半導體封測營運，確保公司在不同營運模式下，皆能及時掌握潛在風險並提出應對措施。

#### 一、風險管理架構

- 董事會：為公司風險管理最高監督單位，定期檢視風險管理政策與執行情形。
- 審計委員會：監督內控與合規狀況，確保財務透明與法令遵循。
- 經營管理階層：負責日常營運風險辨識與應變，包括租賃業務推展及半導體封測子公司營運管理。
- 稽核部門：定期檢討內控制度與重大風險議題，並向董事會報告改善狀況。

#### 二、主要風險類別與管理方式

1. 營運風險：母公司持續轉型租賃業務，積極評估資產使用效益，並嚴謹審核承租方以降低租賃風險。子公司半導體封測則強化產能規劃與客戶多元化，降低產業循環波動影響。
2. 財務風險：透過資金管理與嚴謹的投資評估，降低利率、匯率及資金調度不確定性。
3. 法規與合規風險：持續關注上市公司治理準則及半導體產業相關法規，並強化內部教育訓練以降低違規風險。

4. 環境與氣候風險：依照國際趨勢及主管機關要求，持續追蹤租賃資產及半導體封測營運可能產生之能源與碳排議題，逐步建構減碳及節能措施。
5. 資安與資訊風險：隨著半導體封測業務發展，公司導入資安控管機制，保護營運與客戶數據安全。

公司將風險管理與 ESG 議題連結，逐步強化資訊揭露與透明度，確保營運策略、資源配置與永續發展方向一致，並定期檢討與更新，以因應產業與市場快速變動。

### 三、南洋公司 2024 年重大風險與因應措施

因應國際局勢、產業循環及能源價格波動，本公司將以下列項目識別為重大風險，並採取相應措施：

1. 供應鏈與產業波動風險（子公司半導體封測）
  - 加強與關鍵材料及設備供應商的長期合作，建立雙向溝通機制，確保供應穩定。
  - 持續拓展多元化客戶群，降低單一客戶與單一市場的依賴。
  - 建立產能調度與彈性生產策略，提升對產業景氣循環的韌性。
2. 能源與環境風險
  - 推動節能設備導入，提升廠區能源使用效率。
  - 定期追蹤政府環保政策與國際碳管理趨勢，評估對營運的衝擊。
3. 轉型與租賃業務風險（母公司）
  - 租賃資產持續維護及管理，提升資產價值以吸引承租方。
  - 積極尋找具長期合作潛力之承租客戶，降低空置率。
  - 評估承租方信用，降低租賃收款風險。
4. 財務與資金調度風險
  - 嚴格控管資金流，避免流動性風險。
  - 定期分析利率與匯率，適時採取避險措施。
5. 法規與合規風險
  - 持續遵循上市櫃公司治理規範與產業法規，避免罰則及聲譽損失。
  - 辦理內部合規與誠信教育訓練，提升員工對相關規範的認知與落實。

#### 4.02.2 法規遵循

南洋公司及其子公司高度重視法令遵循，並將「合法合規」視為公司治理與永續發展的基本原則。公司建立內部控制制度，確保各項業務活動均符合相關法規、主管機關規範要求，並由稽核單位定期檢視其有效性。

在母公司層面，本公司租賃資產相關業務遵循《公司法》、《證券交易法》、《租賃業相關規範》及主管機關之公告規範，並妥善保存契約及財務紀錄，以保障股東及利害關係人權益。

在子公司半導體封測業務方面，公司遵循《勞動基準法》、《職業安全衛生法》、《環境保護相關法規》及國際客戶對品質、環安的規範要求，並定期進行內部稽核及外部認證（如 ISO 9001、ISO 14001 等），以維持營運合規。

2024 年度內，本公司及子公司未發生任何重大違反環境、社會、勞工、人權、產品責任或公司治理相關法規之事件，亦無受主管機關重大處分之情事。公司將持續加強法令遵循之教育訓練，提升全體員工合規意識，確保營運的穩健與永續。

#### 4.03 參與各類社團組織

本公司不以公司名義參與政治選舉公關或進行任何政治捐獻，但仍鼓勵員工履行公民義務。2024 年公司無任何政治捐獻相關支出。

然而，本公司深知產業協作與資訊交流對企業永續經營的重要性，積極強化上下游產業的互動，及時掌握產業動態與政策方向。

在母公司層面，本公司原為從業數十年之染整廠，故有加入棉布工會，因目前屬於轉型階段，主要業務改為資產租賃，本公司關注企業治理、財務透明及投資人關係相關之議題，並透過參與會計、財務及公司治理相關外部培訓課程，掌握最新法規與永續趨勢。

子公司於半導體封測領域，則參與台灣半導體產業協會（TSIA），藉由會員交流與研討，分享半導體永續發展最佳實務，包括節能減碳、人才培育及供應鏈責任管理。並持續透過政府機關、研究單位及客戶提供的交流平台，不僅能夠獲取最新法規、政策及產業趨勢資訊，亦能與利害關係人保持良好互動，共同推動半導體產業永續發展。

## 4.04 供應商管理

本公司及子公司重視供應鏈夥伴的合作關係，並以誠信經營、責任採購及環境永續為原則。

因母公司主要業務為資產租賃，供應鏈管理需求相對單純，主要以不動產維運、設施管理等合作廠商為主。本公司在選擇合作廠商時，除考量其專業能力與履約品質外，亦重視其財務健全性、法令遵循及誠信經營。

子公司從事半導體封裝與測試業務，供應鏈涵蓋原物料、零組件、設備及技術服務等採購，供應鏈管理成為公司永續經營的重要一環。

在採購策略上，本公司及子公司優先考量在地供應商，以支持區域經濟發展並降低跨國供應鏈風險。2024 年度，子公司採購支出中，超過 80% 來自台灣在地供應商。

為確保供應鏈永續表現，本公司要求合作供應商遵循相關法令及本公司誠信經營原則，並納入環境及社會面向之篩選標準，包括：

- 環境面：遵守節能減碳、廢棄物減量及環境管理規範。
- 社會面：落實勞工權益保障、禁止強迫勞動與童工，並遵守職業安全衛生要求。

對於新供應商，本公司透過資格審查、契約條款及自我聲明等方式，確認其是否符合誠信、環境及社會責任要求。若供應商出現違反社會或環境責任的情事，公司將透過溝通、改善計畫及必要時的汰換措施，以降低負面衝擊。

未來，本公司將逐步建立更完善的供應商評估與稽核機制，持續追蹤其在 ESG 方面的表現，與供應商共同打造責任供應鏈，確保產業鏈的韌性與永續發展。



# 5 社會面

5.01.人力發展

## 5、社會面

### 5.01 人力發展

#### 5.01.1 人權政策與承諾

本公司深信尊重人權是企業永續發展的核心價值，為確保員工、供應商、客戶及合作夥伴尊重包含在地原住民在內社區居民的基本人權，不僅嚴格遵守營運所在地的法令規範，並遵循《聯合國世界人權宣言》、《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》以及聯合國《企業與人權指導原則》、經濟合作與發展組織《跨國企業準則》以及聯合國《全球盟約十項原則》等國際人權公約，承諾尊重並維護所有員工與利害關係人的基本人權。

南洋公司及其子公司在營運過程中，特別重視下列人權原則：

1. 禁止歧視與平等對待：保障所有員工在招募、升遷、薪酬及教育訓練方面享有平等機會，嚴禁任何形式的歧視。
2. 禁止童工與強迫勞動：確保所有僱用員工均符合勞動法規年齡限制，並禁止以任何形式強迫或脅迫勞動。
3. 勞動權益保障：尊重員工組織結社與團體協商之自由，依法保障勞動條件與休息權益。
4. 安全健康的工作環境：持續改善職業安全衛生條件，降低潛在風險，並建立員工申訴及協助管道。
5. 供應鏈責任：要求子公司及供應商共同遵循人權政策，避免供應鏈中發生侵害人權的情事。

為落實上述政策承諾，本公司採取以下措施：

1. 將人權政策納入公司治理與內控制度，並於新進人員訓練中宣導相關規範。
2. 設置匿名申訴及溝通管道，確保員工與利害關係人能自由表達意見。
3. 透過供應商合約及評估制度，要求合作夥伴遵守人權相關規範。
4. 定期檢視並揭露公司及子公司在人權實踐之成果，持續改善管理作法。

南洋公司將人權視為永續經營的重要基礎，持續透過政策落實、管理機制及外部合作，推動企業與社會的共同發展。2024年本公司製造據點及上游供應鏈均未發生強迫勞動、使用童工或侵害原住民權利之情形。

## 5.01.2 人力組成

### 5.01.2.1 員工結構

本公司重視員工為企業發展的基礎，並致力於提供穩定、安全且具發展性的工作環境。截至 2024 年底，南洋公司及其子公司整體員工結構如下：

#### 1. 員工總數與分布

南洋本公司：以租賃業務及行政管理人力為主，員工人數維持在精簡規模。

子公司（半導體封測業務）：為主要營運單位，員工多數集中於生產與品保相關職務。

#### 2. 員工屬性統計

- 性別比例：公司致力於性別平等，男性與女性員工比例保持均衡，女性在行政與財會等部門占比高，男性則集中於技術與工程職務。

- 年齡結構：以 30 - 55 歲員工為主，兼具穩定性與專業經驗；同時積極吸引年輕人才加入，提升技術創新與永續發展能量。

- 職務類別：區分為管理、專業技術、行政支援三大類別。

- 聘僱型態：以全職正式員工為主，部分依營運需求聘用契約制或派遣人力，並均依法提供保障。

#### 3. 人力資源政策

- 公司承諾所有員工皆享有同等勞動條件與保障，不因性別、年齡、種族或宗教而有所差異。

- 針對子公司營運規模較大之特性，建立完善的職涯發展與教育訓練制度，確保人才能與公司共同成長。

至 2024 年底，合併公司共有 104 名正職員工，其中含外籍員工 26 名。

最近兩年度及 2025 年第一季從業員工資料詳見年報第 43 頁

### 5.01.2.2 非員工結構

本公司除正式員工外，僅有保全服務採取外包方式，由專業保全公司派遣人員駐點，負責廠區及辦公室的安全維護工作。除上述保全人員外，南洋公司與子公司均無其他外包或非員工結構，所有營運核心職能皆由本公司正職員工直接負責。

### 5.01.3 團體協約

本公司依法尊重並保障員工之結社自由與團體協商權益，鼓勵員工透過正式或非正式之代表機制與公司保持良好溝通，以確保勞資雙方建立互信合作的關係。

目前南洋公司雖尚未設立正式之工會組織，但已建立勞資會議制度，由勞方代表與資方代表共同出席，針對工作條件、勞動安全、福利制度等重要事項進行討論與決議，並依規定定期召開，決議結果依法具備拘束力，等同團體協約效力。

公司承諾：

1. 依法保障權益：確保員工依法享有參與、選舉及表達意見之權利。
2. 雙向溝通：透過勞資會議及申訴管道，建立暢通的對話平台。
3. 持續改善：針對員工所提意見進行回應與改善，並將決策過程公開透明。
4. 防止報復行為：保障員工於團體協商過程中的權益，避免因表達意見而遭受不當對待。

截至 2024 年底，本公司全體員工均適用勞動法令及內部管理規章，其工作條件與保障均已透過勞資會議形成共識，並持續滾動檢視，以維持公平與和諧的勞資關係。



# 6 環境面

6.01. 氣候變遷

## 6、環境面

### 6.01 氣候變遷

氣候變遷已成為全球企業營運的重要挑戰，亦直接或間接影響南洋公司及子公司之經營風險與機會。本公司依循 TCFD（氣候相關財務揭露建議）與 GRI 準則，檢視氣候變遷可能對本公司之影響，並採取相關因應措施。

#### 一、潛在風險

##### 1. 政策與法規風險

- 國內外逐步推動碳稅、碳費等制度，將提高高耗能產業之營運成本。
- 南洋子公司之半導體封測業務若耗能未能有效降低，可能承受額外碳成本與合規壓力。

##### 2. 營運風險

- 能源價格波動（如電價調整）將直接影響製程成本。
- 氣候異常可能影響生產基地所在區域之水資源或供電穩定性。

##### 3. 市場與聲譽風險

- 國際客戶日益重視供應鏈碳足跡，若缺乏減碳作為，將影響競爭力與訂單取得。

#### 二、潛在機會

##### 1. 能源效率提升

- 導入節能設備與生產優化措施，有助於降低長期營運成本。

##### 2. 綠色租賃機會

- 隨著企業 ESG 需求增加，本公司租賃資產若能導入節能、環保元素，將成為差異化優勢。

##### 3. 市場與合作機會

- 與具低碳解決方案的供應商或客戶合作，可共同提升永續價值鏈。

#### 三、管理策略與行動

##### 1. 本部層級（租賃業）

- 辦公室推行節能減碳措施，包括節電、節水、數位化作業以減少紙張使用。

- 持續關注氣候相關法規與碳定價政策，納入租賃資產投資與承租方選擇的考量。

## 2. 子公司層級（半導體封測業）

- 建立能源使用與碳排放基準盤查，逐步導入 ISO 14064 溫室氣體盤查與管理制度。

- 導入節能製程設備及空調系統優化，降低電力消耗。

- 規劃中長期減碳目標，逐步與國內外客戶之減碳承諾接軌。

## 3. 治理與追蹤

- 本公司由董事會定期審視氣候風險與能源使用狀況，並納入永續發展委員會管理議題之一。

- 每年檢視氣候變遷對營運之衝擊，並公開揭露相關管理成果。