

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

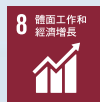
1

建構穩健治理 Fostering Robust Governance

1.1 精進經營績效與策略	36
1.2 穩健公司治理	39
1.3 健全風險管理	42
1.4 增強數位韌性	48
1.5 履行永續發展	51

優先閱讀對象

- ☒ 員工/工會
- ☒ 合作夥伴（含供應商/承攬商等）
- ☒ 直接客戶
- ☐ 外部評鑑機構
- ☐ 政府
- ☒ 股東/投資人/金融機構



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

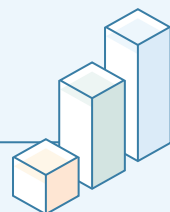
6 開創共生園區

7 附錄

2024年亮點績效

上市**57**年
每年獲利並分配股利

合併營收**2,710**億元
創歷史新高



客戶信評標準納入
ESG指標

整合**大數據**及**AI智能**
提升**放帳風險管理**

五度蟬聯

TCSA
台灣十大永續典範企業



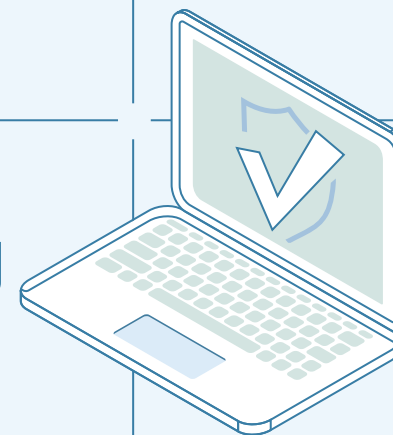
獲得國際金融媒體

**The Asset, FinanceAsia,
Treasury Today**

多項獎項肯定

於**台灣資安大會**
分享**創新資安運用**

強化董事職能
ESG與**AI**雙軸主題董事課程



導入**國家風險預警機制**
降低地緣政治風險

導入
雙資安評鑑系統

發行**全台首檔**
永續發展交換債



累計發行近**40**項**永續金融商品**
募集資金近新台幣**800**億元

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

目標設定與達成進度

	產業領導地位	公司治理評鑑成績	風險管理制度	資訊安全管理	永續企業典範
2035 長期 目標	主要產品維持 產業領導地位	前 5 %	每年至少執行 3 件風險管理專案，維持穩健成長，提升企業價值	建立更完善的資安意識管理機制，降低社交工程攻擊風險，確保營運安全	每年執行 3 件永續專案，參與 3 個企業永續會議或獎項
2030 中期 目標	主要產品維持 產業領導地位	前 5 %	每年至少執行 3 件風險管理專案，維持穩健成長，提升企業價值	持續優化社交工程演練與資安培訓，提升員工資安意識，確保營運安全	每年執行 3 件永續專案，參與 3 個企業永續會議或獎項
2025 短期 目標	主要產品維持 產業領導地位	前 5 %	每年至少執行 3 件風險管理專案，維持穩健成長，提升企業價值	每年至少執行 3 次社交工程演練及 3 次培訓課程，提升全體資安意識	每年執行 3 件永續專案，參與 3 個企業永續會議或獎項
2024 目標	主要產品維持 產業領導地位	前 5 %	每年至少執行 3 件風險管理專案，維持穩健成長，提升企業價值	每年至少執行 3 次社交工程演練及 3 次培訓課程，提升全體資安意識	每年執行 3 件永續專案，參與 3 個企業永續會議或獎項
2024 達成 進度	主要產品維持 產業領導地位 達標	6% - 20%	執行 3 件風險管理專案，維持穩健成長，提升企業價值 達標	執行 3 次社交工程演練與 8 次培訓課程 達標	2024年執行內容 請參閱報告書各章節內容 達標
行動 方案	- 擴充產能，建立多元生產基地 - 研發創新產品 - 提升員工職能	- 參考公司治理評鑑結果，以及國內外優良執行方案 - 依據公司現行狀況持續調整改善	- 持續擴大各項風險管理制度執行範疇 - 動態調整優化風險管理制度 - 建置風險管理系統平台 - 定期盤點重大風險項目，並追蹤改善 - 提報董事會風險管理執行情形	- 每年更新釣魚演練郵件範本並自行開發AI社交工程演練平台 - 定期舉辦資安教育訓練課程，教材依最新趨勢修訂	- 持續進行利害關係人溝通、議合與回應 - 積極參與各類永續活動，掌握議題趨勢 - 爭取國內外企業永續獎項獲獎 - 提升ESG國際評比成績
	8 穩固工作和經濟成長 9 產業、創新和基礎建設 17 促進目標實現的夥伴關係	8 穩固工作和經濟成長 16 和平、正義與強大機構	8 穩固工作和經濟成長 16 和平、正義與強大機構	8 穩固工作和經濟成長 9 產業、創新和基礎建設	12 負責任消費和生產 16 和平、正義與強大機構 17 促進目標實現的夥伴關係

目錄

前言

◆ 特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

永續議題說明

經營績效與策略

重大

對遠東新世紀的意義與管理目的

遠東新世紀以永續經營為目標，以穩健的腳步精進產業策略，維持產業領導地位、帶動產業升級，並促進經濟發展

管理方法與有效性評估機制

- 持續擴充產能、建立多元生產基地與產品
- 定期召開經營檢討會議，追蹤經營績效，要求相關單位改善
- 每季召開董事會議，確保策略方向延續性與合宜性

權責單位

- 行政總部總經理
- 石化總部總經理
- 化纖總部總經理
- 紡織總部總經理



公司治理

重大

對遠東新世紀的意義與管理目的

遠東新世紀以誠信為原則，健全公司治理架構，確保公司治理在兼顧其他利害關係人利益下，藉由加強公司績效，強化企業經營體質，保障股東權益

管理方法與有效性評估機制

- 設置公司治理專責人員與公司治理工作小組，針對誠信經營、法令遵循、會議議事及公開資訊等項目落實公司治理
- 訂定各項董事會規章，每年辦理自評作業，每三年由外部專業機構執行董事會績效評估
- 透過外部公司治理評鑑與內部控制制度，評估作業程序有效性

權責單位

- 公司治理主管
- 公司治理工作小組



風險管理

重大

對遠東新世紀的意義與管理目的

辨識對營運活動有重大衝擊之風險項目，建立管理機制或執行改善專案，降低營運風險，避免公司財務與商譽損失

管理方法與有效性評估機制

- 制訂風險管理政策
- 建立風險管理制度，持續動態調整與優化，確保機制有效性
- 執行教育訓練，提高員工風險意識
- 每月召開風險管理會報，監控各項風險指標及法律遵循執行情形
- 定期執行廠區風險查勘作業，降低廠區營運風險
- 透過每月多次定期會報，確保各項風險議題獲得最高治理單位監督與管理

權責單位

- 行政總部
- 各事業部



數位韌性

對遠東新世紀的意義與管理目的

資訊安全對於企業營運至關重要，直接影響營運績效、顧客信任與企業聲譽等，應主動採取積極的管理措施，以達到資訊安全管理目標，並降低資訊安全事件所帶來之衝擊

管理方法與有效性評估機制

- 制訂資訊安全政策
- 建置完善的資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS）
- 從組織、人員、實體安全、技術及合規等面向設立各項資訊安全管理機制與規範
- 舉辦教育訓練，提高員工數位安全風險意識
- 追蹤公司各項資安指標及供應鏈資安條款符合情形
- 定期向董事會報告，確保各項風險議題獲得最高治理單位監督與管理

權責單位

- 資訊安全處
- 各生產營運據點



企業永續治理

重大

對遠東新世紀的意義與管理目的

遠東新世紀以永續發展為願景，為利害關係人創造多元價值，以不斷精進改善、止於至善的精神履行承諾，期許成為永續企業的典範

管理方法與有效性評估機制

- 成立董事會層級之企業永續委員會，並由召集人於董事會報告會議議案
- 訂定《企業永續發展政策》與《永續策略藍圖》，推展執行各類企業永續發展專案，向上呈報至董事會
- 參與國內外永續評比、論壇、會議，與利害關係人交流互動，審視調整永續方向

權責單位

- 企業永續推行委員會



目錄

- 前言
- 特別報導

- 1 建構穩健治理
 - 2024年亮點績效
 - 目標設定與達成進度
 - 永續議題說明
 - 1.1 精進經營績效與策略
 - 1.2 穩健公司治理
 - 1.3 健全風險管理
 - 1.4 增強數位韌性
 - 1.5 履行永續發展

- 2 驅動無限創新
- 3 領航綠色未來
- 4 實現共融生活
- 5 串聯美好社會
- 6 開創共生園區
- 7 附錄

1.1 精進經營績效與策略

遠東新世紀以誠、勤、樸、慎、創新為企業立業精神，以紡織事業為事業發展根基，向上垂直整合，打造一條龍產銷體系，透過多元化的經營策略布局、高效率的資產運用，水平延伸為兼具土地開發及轉投資等不同事業的多角化公司。遠東新世紀於 1967 年於台灣證券交易所上市，上市 57 年以來每年均獲利並分配股利，穩健經營並持續追求永續經營與長期利益，為利害關係人創造多元價值，並致力打造環境、社會及公司治理三面向之價值典範。

遠東新世紀組織架構



企業使命

運用創新的思維、優異的技術與卓越的管理，
成為聚酯、紡織材料領導者，
並為多元資產創造最大價值，
以引領社會發展，提昇人民福祉。

立業精神

誠

誠者，真誠也。

對顧客、對社會大眾、對同事都要真誠相待，彼此有信，才能合作無間。

勤

勤者，勤奮也。

每個人都要勤奮工作，努力不懈，才能日新又新；以勤補拙，才可望克服萬難。

樸

樸者，儉樸也。

生活簡樸、愛福惜福，自然能夠清心寡欲，人生才會快樂。

慎

慎者，審慎也。

做任何事情，事前都必須審慎評估，做好規畫，才容易成功。

創新

不斷地為顧客、為股東創造新的價值，是遠東集團始終堅持的目標，而最高理想是讓旗下的每一個事業體，都成為該產業第一流的公司。

2024 年資產與營收結構



1.1.1 財務績效

良好的財務績效確保公司能夠順利推動各項永續專案，是公司永續經營的關鍵。本公司每年均設定年度營業預算及資本支出預算，經董事會決議通過後，由會計單位於每次董事會議說明財務績效；各事業總部總經理於董事會議與每月召開之經營檢討會議中提報營運狀況，讓最高治理階層充分掌握營運及監督預算達成進度。此外，本公司選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。本公司依據中華民國會計師公會發布之《會計師職業道德規範》與遠東新世紀《公司治理守則》，每年參考審計品質指標（AQIs）評估聘任會計師之獨立性及適任性並提報董事會；2024 年度簽證會計師業經 2025 年 3 月 12 日董事會評估通過。

twA
中華信評

財務績效

單位：新台幣百萬元

	2021	2022	2023	2024
總資產	635,324	657,957	671,488	682,070
總負債	365,913	386,265	361,846	362,635
總股東權益	269,415	271,692	309,642	319,435
營業收入	238,806	263,945	257,204	270,954
稅後淨利（分配後歸屬母公司）	9,685	8,166	8,229	10,032

註：遠東新世紀合併報表

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

- 2 驅動無限創新
- 3 領航綠色未來
- 4 實現共融生活
- 5 串聯美好社會
- 6 開創共生園區
- 7 附錄

分配給利害關係人的經濟價值

單位：新台幣百萬元

	2021	2022	2023	2024
營業成本	192,321	213,924	210,143	217,016
員工薪資與福利	23,318	24,745	24,566	26,328
支付出資人款項 (利息費用與現金股利)	16,665	18,124	18,705	20,058
應計所得稅費用	2,983	3,803	3,439	5,000
社區投資	108	106	76	61

註：遠東新世紀合併報表；包含台灣、中國大陸、越南、日本、美國...等營運據點

應計所得稅費用

單位：新台幣百萬元

	2021	2022	2023	2024
台灣	2,338	2,932	2,765	3,999
中國大陸	389	405	342	449
馬來西亞	4	10	7	15
香港	50	18	53	6
美國	6	201	115	107
英屬百慕達群島	7	(5)	(1)	(6)
越南	(7)	53	96	182
新加坡	4	6	9	9
日本	193	184	46	233
泰國	-	-	8	6
所得稅合計	2,983	3,803	3,439	5,000
所得稅佔營業收入比率	1.3%	1.4%	1.3%	1.9%

稅務治理

為因應稅務治理之國際趨勢，貫徹稅務法規遵循，落實企業永續發展，本公司於 2020 年制訂《稅務治理政策》，供本公司及所有子公司依循。內容涵蓋面向包括法規遵循、資訊透明、風險控管、誠信溝通及專業培養。

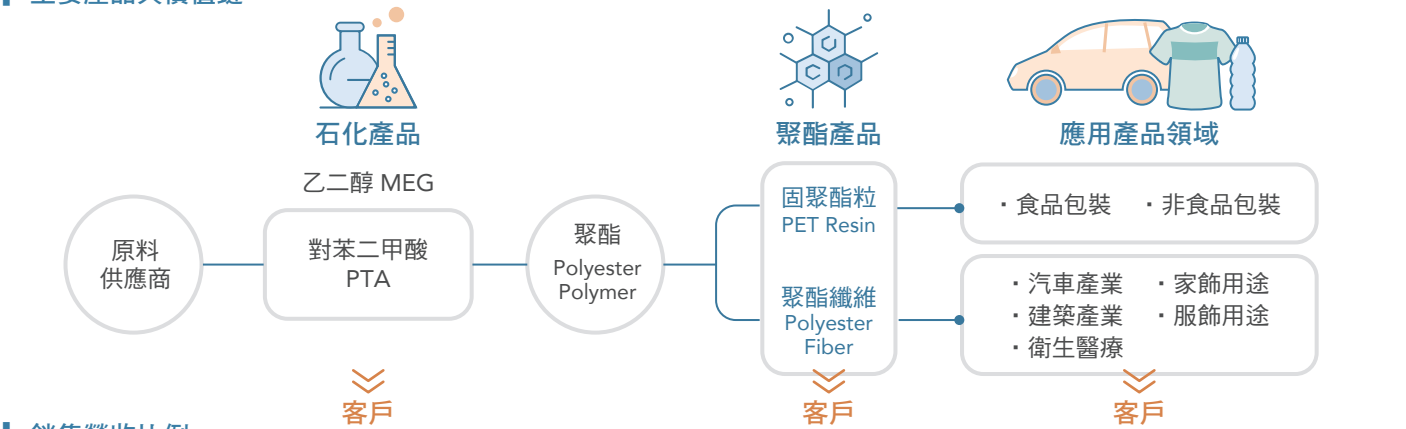
本公司落實稅務治理政策，各營運據點皆須遵循所屬國家之稅法規定，並確保關係企業間之交易依常規交易原則進行，不進行虛假或無經濟實質目的之複雜交易，亦不以稅務規避之目的，將利潤轉往低稅負國家或免稅天堂，並於財務報告及企業永續相關資訊等公開管道，揭露稅務資訊予利害關係人，以提高資訊透明性。

為避免法律變動所造成之風險，本公司建立稅務風險辨識機制，於稅法變動時快速評估、應變，綜合考量不同決策可能導致的稅負差異，並設立稅務專責小組，協助各地子公司作業符合相關稅務法規。董事會為稅務治理之最高決策與監督單位，重大交易及決策均經過稅務風險評估，並透過內控機制，確保遵循租稅法規。每年年底依規定申報前一年度國別報告及編製移轉訂價報告備查。

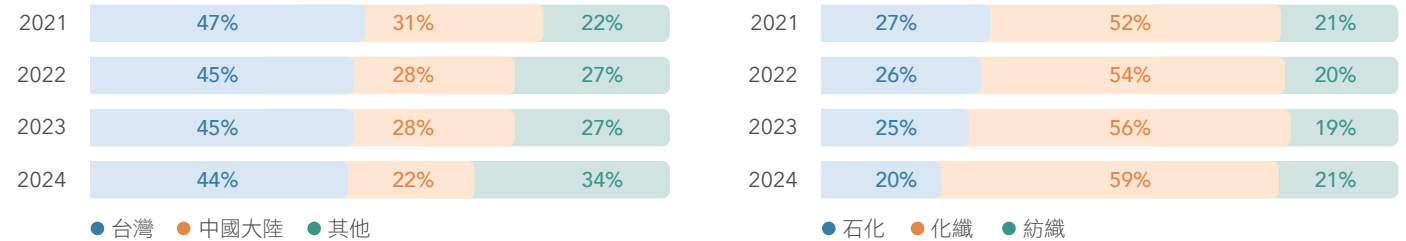
- 企業年報
- 財務報告書
- 稅務治理政策

1.1.2 生產事業簡介

主要產品與價值鏈



銷售營收比例



註：產品產銷量值請參閱年報

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

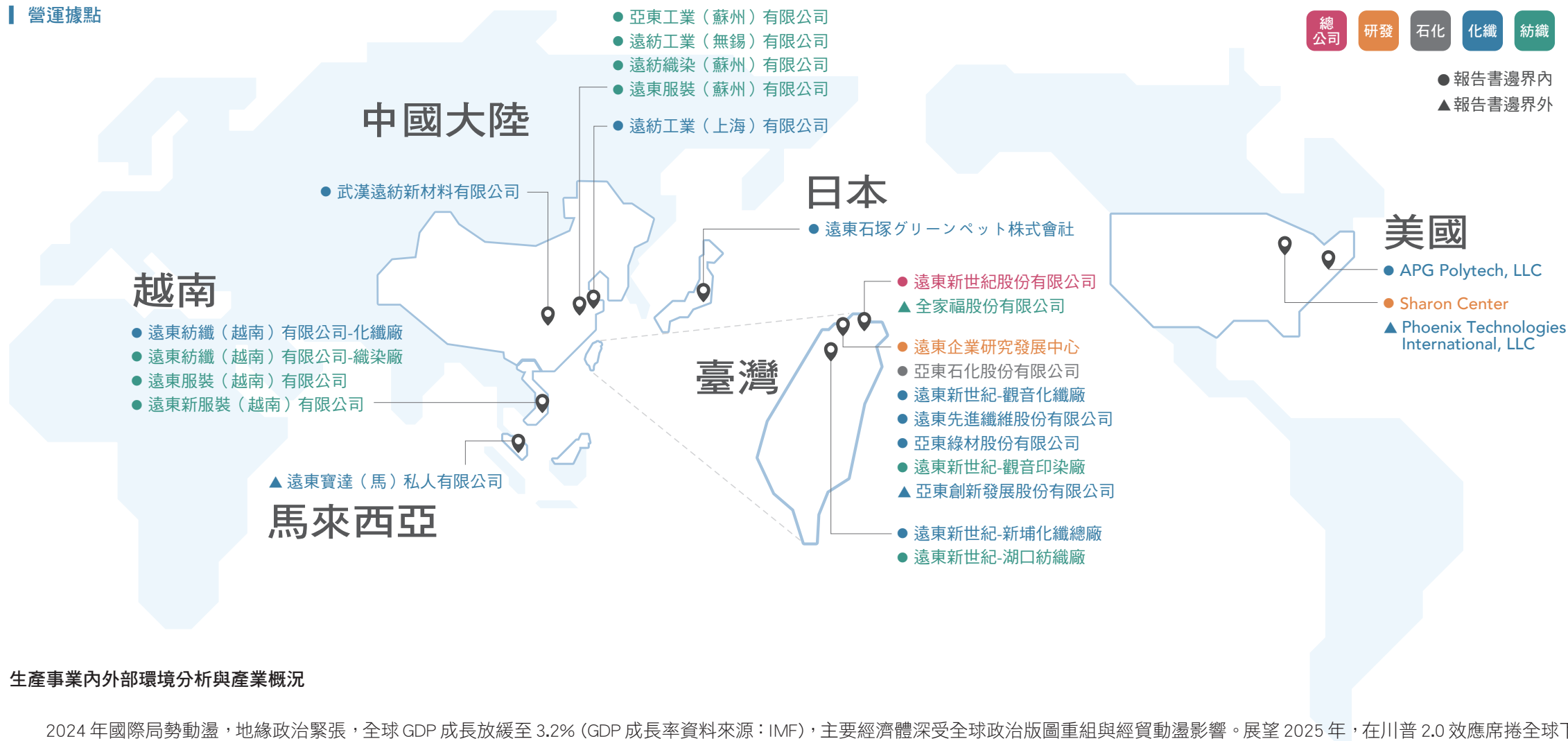
4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

I 營運據點



生產事業內外部環境分析與產業概況

2024 年國際局勢動盪，地緣政治緊張，全球 GDP 成長放緩至 3.2%（GDP 成長率資料來源：IMF），主要經濟體深受全球政治版圖重組與經貿動盪影響。展望 2025 年，在川普 2.0 效應席捲全球下，對全球貿易、經濟和能源轉型帶來衝擊，大宗商品價格波動、石油價格起伏、各國貨幣政策難測及貿易保護主義升溫，正重塑全球市場與供應鏈格局，加劇未來全球經濟發展不確定性。

儘管全球政經局勢瞬息萬變，遠東新世紀憑藉創新研發與領先的製程技術，積極發揮核心優勢並開展擴充計畫，包括創新循環再生技術、發展低碳製程、深化回收再生聚酯下游應用，同時穩固國際品牌合作，推動產能與營收穩健成長，一方面深化區域布局，另一方面提升全球運籌效能。本公司透過布局全球供應鏈，保持靈活策略彈性，加速智慧數位轉型，持續賦予商業模式新生命，在全球局勢變遷中，穩紮穩打，擘劃永續發展的長遠策略。

2025 年經營環境充滿諸多挑戰，在科技進步加速與綠色轉型壓力升溫等重重考驗下，正持續重塑全球產業結構，遠東新世紀承續過去光榮的七十五年根基，以工業人的精神、實業家的智慧以及公益關懷的胸襟，掌握變局，決勝未來，迎接低碳永續及 AI 時代新挑戰。

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄



因應市場環境，保持最適彈性生產



面對市場環境的快速變遷，公司持續進行產能調整與生產資源優化，以提升競爭力並降低營運風險。2024年，本公司透過靈活組織整併、產能集中及設備調整等作法，強化整體營運體質，提升資源配置效率。

● 產線整併、設備轉作新產品開發

針對市場需求長期低迷之產品，本公司集中產線資源、改善生產效率，以控制損益。同時，根據市場需求，將部分設備轉作為新產品或差異化產品開發使用，以靈活應對市場變化。

● 最適生產布局、淘汰無效率產能

面對產業供需失衡、行業獲利空間有限的情況，本公司調整生產策略，針對產能效益較低、碳排放量高之產能與閒置生產設備，採計畫性停產或長期封存，優化資本配置並確保生產效率。

● 優化人力結構，推動產業、技術升級

本公司為維持長期競爭力，調整產線人力配置，並持續加強新產品開發力度，加速內部產業升級與技術精進。

透過上述舉措，2024年生產事業整體產能利用率大幅提升，在開源與節流並行推動下，成效卓著，公司成功扭轉營運狀況，全年生產事業績效由虧損轉為獲利，展現卓越經營韌性與成長動能。

1.2 穩健公司治理

為落實企業經營責任，並保障遠東新世紀股東的權益，同時兼顧其他利害關係人的利益，本公司以「誠信」作為經營最高原則，穩健公司治理，協助企業管理運作、爭取全體股東最大利益。

1.2.1 誠信經營與反貪腐

企業若以貪腐和不道德的手段營運，將使商譽及利害相關人蒙受損失。為降低企業貪腐風險，本公司建立誠信經營與反貪腐管理制度，每年執行專案推動。

誠信經營與反貪腐管理制度

最高指導原則	誠信
行為準則	經董事會通過《誠信經營守則》與《道德行為準則》
管理制度	1. 於《董事會議事規則》訂有利益迴避規定，若有關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈，應提報至董事會 2. 《違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法》 3. 薪酬制度 4. 內部控制制度與作業辦法（含管理政策、授權制度及職能分工） 5. 於採購合約中明訂「防賄條款」
涵蓋範圍	本公司反貪腐政策涵蓋所有貪腐行為，包括：貪污、洗錢、賄賂、回扣、佣金、疏通費、非法政治獻金、不當慈善捐贈、不合理禮物、不正當利益、不公平交易等可能以不法手段侵害企業資產或股東權益之行為
稽核制度	1. 誠信經營與反貪腐列為內部稽核制度之必要稽核項目 2. 每季依據反貪腐政策涵蓋範圍，進行「企業貪瀆自評檢核」，董事會每季檢視檢核結果，確保反貪腐政策之運行 3. 供應商及承攬商（含代理商與貿易商）若有違反誠信經營情事之可能性，將主動調查，屬實者移除供應商及承攬商名冊
教育訓練與宣導措施	1. 每年至少一次對董事會成員及全體正式員工實施「反貪腐教育訓練」，宣導本公司反貪腐政策之涵蓋範圍與可能對企業及個人之影響 2. 供應商及承攬商（含代理商與貿易商）納入本公司交易名冊前及與本公司交易前，均須接受反貪腐宣導或教育訓練 3. 內部刊物、會議管道、廠區標示

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

2024 年執行方案

每一季對各營運據點進行法令遵循調查，包含填寫自評表，實地稽核，確保各生產營運據點了解誠信經營與反貪腐政策。

2024 年成果

- 1. 向董事會呈報誠信經營制度之執行情形，包含線上法令遵循自我檢核機制、教育訓練結果等，落實企業誠信經營理念
- 2. 董事會成員 100% 完成反貪腐教育訓練
- 3. 員工 100% 完成反貪腐教育訓練
- 4. 新進人員 100% 簽署聲明書，承諾遵守公司《誠信經營守則》及《道德行為準則》
- 5. 本公司制定《供應商行為準則及社會責任承諾書》向供應商及承攬商進行反貪腐相關宣導，完成簽署之供應商總家數佔比為 94%，6,993 家

違反道德行為準則件數統計

	2024 年違反件數
貪腐或賄賂	0
歧視或騷擾	0
客戶隱私資料外洩	0
利益衝突	0
洗錢或內線交易	0
合計	0



- 公司章程
- 公司治理守則
- 道德行為準則
- 違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法
- 誠信經營守則
- 誠信經營執行情形

1.2.2 董事會結構與績效評估

董事會為遠東新世紀最高治理單位，本公司於 2024 年股東會完成第 25 屆董事會改選，強化董事多元及接班規畫。本公司董事成員均具備面臨組織衝擊之多面向應變能力，如豐富

經營管理、領導決策及相關產業知識，學經歷包含法律、財務、經濟、銷售等。我們擁有完善的機制不斷提升董事會效能。

本公司董事會多元化政策依循證交所《上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點》及參考公司治理評鑑指標，2024 年落實情形：

- 1. 獨立董事人數不得少於董事席次三分之一。本公司 2024 年董事會改選後有五位獨立董事，已符合。
- 2. 不同性別董事不得少於一人，本公司董事成員已符合。
- 3. 本公司董事會包含多元國籍之董事。

2024 年共舉行 6 次董事會，董事出席率 96%，共計 90 項議案，包括經營策略、風險管理、產品創新、綠色減碳、人才培育、永續發展等議題。

董事會組織與規則

董事會成員介紹

董事會成員組成多元化政策及落實執行

功能性委員會

薪資報酬委員會 2011 年成立 成員：3 席（含 2 席獨立董事） 第六屆召集人：戴瑞明獨立董事	由獨立董事擔任召集人，協助董事會訂定董事及經理人績效評估與報酬之政策、制度、標準和結構。本公司透過薪資報酬委員會定期評估檢討員工、經理人與董事之績效考核、薪資、獎金、酬勞發放方式等，與同業水準比較，將建議提交董事會討論。2024 年共舉行 2 次薪資報酬委員會，出席率 100%
審計委員會 2015 年成立 成員：5 席（均為獨立董事） 第四屆召集人：黃樹傑獨立董事	每季至少召開一次常會。委員會運作目的為監督公司財務報表之允當表達、公司內部控制之有效實施、公司法令遵循情形、公司對存在或潛在風險之管控、簽證會計師之選（解）任及簽證會計師之獨立性與績效等。2024 年共舉行 4 次審計委員會，出席率 100%
企業永續委員會 2020 年成立 成員：3 席（含 2 席獨立董事） 第三屆召集人：古思明獨立董事	由獨立董事擔任召集人，積極履行董事會賦予之相關職權包含：推動及強化公司治理與誠信經營制度、推動及發展企業永續發展相關事項、督導其他經董事會決議之永續發展相關工作事項。2024 年共舉行 2 次企業永續委員會，出席率 100%

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

董事會管理與績效評估機制



候選人提名機制

依據提名人選學經歷、獨立董事意見、《董事選舉辦法》及《公司治理守則》等規範，並考量提名人選多元性、獨立性、對於組織面臨衝擊應變能力及利害關係人的意見，由董事會審查後，經股東會投票選任。另依據公司法，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出董事候選人名單。



獨立監督與利益迴避機制

董事依照《公司章程》、《董事會議事規則》及相關法令行使職權。依循《董事會議事規則》之利益迴避規定，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，亦不得代理其他董事行使其表決權。2024年董事會所有議案均與董事成員無利益衝突。



教育訓練機制

每年邀請外部專家舉辦2次董事課程。2024年課程為「碳有價化時代與企業ESG行動」及「從數位轉型到AI賦能」。2024年每位董事進修時數均達6小時以上。



酬勞與績效評估機制

依循《董事會績效評估辦法》每年對董事會、董事成員及功能性委員會績效進行自評，2024年所有自評結果均為最優級別「超越標準」。每三年至少由外部專業獨立機構或專家學者團隊進行績效評估一次，最近一次為2023年委託安永企業管理諮詢服務股份有限公司執行外部績效評估，董事會架構（Structure）、成員（People）及流程與資訊（Process and Information）三方面評估，綜合表現分別為「進階」、「進階」及「標準」。依據《公司章程》規定，董事酬勞實際分派比率及數額由薪資報酬委員會評估建議，經董事會決議後於股東會報告。2024年董事酬金佔稅後純益比例為1.90%。

董事成員能力與績效評估面向

核心職能 - Core

妥善執行董事權力及義務，包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修。

環境 - E

設定及督導環境面相關目標，包含能資源管理、溫室氣體排放報導、污染防治、永續性生產流程的建置。

社會 - S

設定及督導社會面相關目標，包含社區救助、社會公益、供應鏈管理、職業安全衛生、人力資源、員工競爭力與福祉。

治理 - G

設定及督導治理面相關目標，包含覆核營運預算與計畫、檢討公司會計、財務、產品研發、生產銷售、誠信經營、風險管理、內控制度及相關報告。



2024年董事課程-涵蓋「ESG」與「AI」雙軸主題，強化董事職能

為強化公司董事職能與董事會運作，2024年針對公司治理與風險管理議題，分別於7月及11月安排各3小時的董事課程，主題分別為「碳有價化時代與企業ESG行動」及「從數位轉型到AI賦能」，參與課程的學員除了董事以外，亦有多位高階主管，兩場次課程參與人數均達80人以上。

「碳有價化時代與企業ESG行動」課程由具台灣碳交易之父之稱的李堅明教授擔任講師，李教授現任職於國立台北大學自然資源與環境管理研究所，分享在當今碳有價時代，全球淨零治理趨勢以及企業如何衡量自身碳風險，內容囊括全球與台灣碳訂價制度、碳權品質管理、全球淨零永續策略等。

「從數位轉型到AI賦能」課程由Appier/iKala AI新創董事簡立峰顧問擔任講師，內容主要講述生成式AI對企業帶來的機會與衝擊，以及最新進展趨勢，此外亦分享對企業數位轉型的見解，應包含Empower Your Employee（員工賦能）、Engage Your Customers（數位行銷）、Optimize Your Operation（營運優化）三大要素。

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

1.2.3 股東權益

遠東新世紀重視每一位股東之權益，遵循公司法、證券交易法及其他相關法令規定，平等對待所有股東；所有股東依法擁有一股一票的權力，可透過股東會行使表決權以參與公司決策，此外，董事選舉依公司法規定，採行對小股東有利之累積投票制度。

股東會中各項承認案、討論案及選舉案均採逐案表決，並將電子投票列為表決權行使方式之一，股東會中即時公開揭露表決結果；此外，設置投資人關係專責人員，並於公司網站上提供投資人及股東聯絡資訊，強化平日與股東溝通，回應股東們提出之各項建議。

股東會議事規則



1.3 健全風險管理

「機會」與「風險」一體兩面，企業的發展機會，必定伴隨風險產生，2024 年面對烏俄戰爭持續延燒、美國總統改選、中國大陸經濟下行及通膨疑慮尚未解除等諸多挑戰，健全風險管理機制更顯重要，唯有透過管理機制，方能降低營運風險、掌握發展機會，以實現永續經營。

1.3.1 風險管理政策

為強化公司治理、建立健全之風險管理作業，以合理確保各項目標之達成，本公司於2020年11月12日經董事會通過訂定遠東新世紀《風險管理政策》，以確保本公司永續經營、降低損害及增進事業利益，於辦理各項業務時，應適當評估各項風險、機會，有效辨識、衡量、監督與控制各項風險，將可能產生的風險控制在可承受之程度內，以達成風險與報酬合理化之目標。

《風險管理政策》於2024年11月8日經董事會通過修訂，本次修訂重點為風險管理之組織架構。本公司風險管理組織架構共分三層，依序為各事業及行政部門暨其他相關單位、風險管理小組、內部稽核，並將相關權責訂於風險管理政策，若遇有突發性之重大風險發生，應成立相關應變小組，即時回應、處理各種風險狀況，確保遵循法令規定，將潛在損失與衝擊降至最低。我們每月與董事會成員及高階主管召開各類定期會報，包括管理、銷售、產業經營、節能減碳等風險議題，確保董事會成員及高階主管的追蹤掌握與決策管理，並將風險管理指標納入績效考核評估項目。

風險管理政策



風險管理組織架構

1. 第一道防線：各事業及行政部門暨其他相關單位

本公司各事業及行政部門暨其他相關單位應明確辨識其業務所面臨之重大風險，因應內外部環境及法令調整等變數，進行風險規劃，並執行必要之風險評估管理作業，定期向行政部門風險管理小組提供風險管理情形。

2. 第二道防線：風險管理小組

本公司行政部門風險管理小組負責整體之風險管理，擬訂風險管理政策、架構及機制，建立質化與量化之管理標準。每月應定期檢視各單位依內部分工負責陳報之風險控管情形，審查風險管理相關議題，監控整體營運之風險管理執行與協調運作情形，並應至少一年一次向董事會提出風險管理報告。

2024 年度風險管理運作情形於 2024 年 11 月 6 日審計委員會及 2024 年 11 月 8 日董事會報告。

3. 第三道防線：內部稽核

本公司內部稽核單位透過內部控制制度評估各項作業風險，進行相關稽查作業，並於稽核報告中提供改進建議。

除上述組織外，若遇有突發性之新增重大風險發生時，致可能對公司產生重大影響之改變，則應成立相關應變小組以即時回應處理各種風險狀況，並與內外部相關利害關係人溝通，確保遵循法令規定及將潛在損失與衝擊降至最低。

1.3.2 重大風險鑑別與管理

遠東新世紀重大風險

遠東新世紀依循各部門辨識其經管業務中可能面臨的風險來源及可能發生的風險，相關因應方案與減緩措施可參考本報告書相關章節或遠東新世紀年報。

目錄

前言

◆ 特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

重大風險與應對策略

風險類型	風險描述	若未妥善管理可能造成的影響	應對策略
財務風險	國內外利率、匯率波動、客戶信用等因素而造成對財務目標影響之風險	- 現金部位不足導致資金流動性問題 - 匯兌損失造成獲利下滑 - 高借款利率導致資金成本增加	- 透過資金靈活調度，維持良好財務結構 - 追蹤每日匯率變化，機動調整持有之外匯部位 - 維持良好信評，爭取優惠借貸利率
營運風險	因經營策略、國內外市場競爭、產業合作、政策法規變動等所造成之風險	- 投資決策錯誤使公司資源錯置、競爭力下滑 - 地緣政治衝突造成供應鏈斷鏈，導致生產與出貨受阻、帳款無法回收 - 法規改變，導致營運成本增加，例如歐盟碳邊境調整機制（CBAM）、各國最低工資調漲等	- 定期召開經營檢討、產業策略研討等會議，依據外在環境變化，調整營運策略 - 密切關注各國政經發展，針對高風險國家評估暫緩直接放帳交易或停止貿易往來 - 掌握銷售市場與生產據點法規變化，提前因應
環境暨減碳能源風險	因全球氣候變遷、地理資源、各國政府減碳進程、能源及相關財稅政策等所造成之風險	未妥善管理溫室氣體排放及能資源耗用、破壞生態系統、違反環境法規等，而面臨罰款、訴訟、抗議、抵制、市場壓力或競爭劣勢	- 推動減碳計畫與節約能源方案 - 發展綠色產品，減少生產過程中的碳排放量 - 強化污染管理，遵守法規要求
企業永續（ESG）風險	環境、社會和治理（ESG）方面的表現未能達到利害關係人的期待所造成之風險	- 投資人、銀行等資金提供者抽資、降級、加價或拒絕，導致資金成本上升 - 企業形象、信譽受損，影響獲利能力與競爭力，失去員工、合作夥伴、客戶等	- 重視利害關係人溝通、議合與回應 - 參與各類永續活動，掌握議題趨勢 - 積極爭取國內外企業永續獎項、提升 ESG 國際評比成績

重大新興風險

新興風險	風險描述	對本公司的影響	減緩措施
地緣政治風險	近年地緣政治情勢詭譎多變，包含 2018 年開始延燒的中美貿易戰及後續衍發之科技戰、伊朗與北韓的核武危機、烏俄、以巴衝突等戰爭，這些政治衝突不僅干擾貨物和技術的自由流通，更打亂全球化和國際貿易既有秩序，地緣風險拖累市場運行效能，對台灣整體經濟和安全有深遠影響，也一再衝擊企業過去穩定的營運模式，並增加額外成本	- 供應鏈中斷：在過去全球化經濟中，企業依賴跨國供應鏈，地緣衝突可能會導致原料短缺、生產延遲及產品無法如期交付等，增加市場不確定性，影響公司的投資決策和財務規畫 - 貿易政策改變：地緣政治緊張可能會改變部分國家的貿易政策方向，例如關稅和出口管制規定，影響公司的成本結構和競爭力 - 投資風險增加：地緣政治不穩定將影響企業在高風險地區的直接投資，公司必須尋求保險保障或調整投資布局策略 - 貨幣波動：地緣政治事件可能會導致貨幣價值波動，影響公司的匯率風險管理和國際交易成本	- 透過全球化布局分散地緣政治風險，將生產營運據點從兩岸拓展至越南、日本及美國等多個國家 - 制定相對應的運營策略，強化風險管理，包括建立多元的產銷模式、強化供應鏈韌性與靈活度 - 加強法規遵循及規避貨幣匯率波動等措施
資訊安全風險	隨著科技日新月異，網路技術不斷演進，加上遠距工作、雲端技術的普及，企業面臨的資訊安全威脅越來越多元和複雜。常見的風險包括勒索軟體攻擊、釣魚網站、社交工程駭客攻擊等。這些威脅不僅擴展了攻擊範圍，還增加了防護的難度，對企業的日常運營和數據保護構成嚴重威脅	- 業務中斷與營運成本增加：勒索病毒的入侵或員工誤觸釣魚網站可能導致公司機密資料洩露，或影響資訊系統正常運作，甚至導致產銷活動中斷。公司將付出大量人力與成本因應攻擊事件 - 法規遵循與罰款風險：隨著資安法規的日益嚴格，公司若發生個人資料外洩或其他嚴重違法事件，可能面臨主管機關的罰款 - 品牌形象與市場信心損害：資安事件若處理不當，可能導致媒體負面報導，進一步損害公司品牌形象及市場信心，更會損害企業聲譽，失去客戶信任度，進而影響市場競爭力	本公司已建置完善的資訊安全管理系統，並於 2022 年成立資訊安全處及任命資安長，積極落實資安防護。為有效應對資安風險，本公司實施以下五項主要減緩措施： - 建置資安事件處理標準程序 - 落實資訊安全事故通報處理 - 強化人員資訊安全管理訓練 - 建置資安防護系統應變機制 - 推動供應鏈資訊安全管理

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

整合ESG評鑑納入放帳與客戶經營管理信評標準

因應公司治理及永續發展之緊密鏈結趨勢，本公司為業內首創將國內上市櫃客戶之公司治理評鑑制度、國際知名機構MSCI、CDP、Sustainalytics等評鑑指標，納入國內外放帳客戶之經營管理信評標準項目範疇。同時，針對從未納入ESG評鑑之中小型企業客戶（約108家），另建置客戶ESG自評問卷調查平台，主動邀請客戶自主回填，進一步完善客戶資料整合。

以此形式取代過去ISO認證查核項目，透過調整評分項目權重，適時彰顯在ESG方面表現卓越之客戶，亦完善公司放帳及客戶經營管理。

風險管理原則、減緩與控制措施及鑑別與管理程序

本公司定義各項風險指標並透過定期持續的追蹤，掌握環境及法規等面向變動，內部會議定義出風險項目後，由專責單位評估其對公司造成的潛在風險及影響，並擬定行動方案，以專案方式進行應對監控，並定期呈報執行情形予最高治理階層。

6 項原則

1. 明確考量風險項目之不確定性，並取得最佳資訊，研擬優先行動方案
2. 有效地分配與使用資源
3. 建立必要的防護機制與緊急應變計畫
4. 持續地察覺及回應變化
5. 遵循相關法令規範
6. 加強利害關係人的溝通與信任

7 項程序



1.3.3 風險管理機制

定期會報

重要會議		頻率	對應面向	最高參與階層
董事會議	董事會	每年四次	● ▲ ■	董事長
	審計委員會	每年四次	■	獨立董事及董事
	薪資報酬委員會	每年兩次	■	
	企業永續委員會	每年兩次	● ▲ ■	董事長
專題會報	管理會報	每年一次	● ▲ ■	
	人力資源管理與發展	每年兩次	▲ ■	
	研發相關專題報告	每年兩次	● ■	
	事業總部產業策略研討	每年兩次	■	
例行會議	預算審議	每年一次	■	
	節能減碳	每年一次	●	
	經營檢討會	每月一次	● ▲ ■	
	銷售會議	每月兩次	■	行政總部總經理
	風險管理會報	每月一次	● ▲ ■	

風險預警制度：定期追蹤風險項目，預先提出因應措施

本公司於 2015 年建置風險預警制度，由行政單位每月定期追蹤與檢視企業風險項目，2024 年共召開 12 次風險管理會報，透過訂定領先指標與對應措施，避免產生風險，並針對指標異常項目，提出採取處置對策、改善與優化因應方式、防患未然。

2019 年起逐步系統化各項風險指標，2023 年完成建置「全球逾期帳款資訊平台」，並持續優化「全球放帳風險分析平台」及「放帳客戶資訊管理平台」，進行例如信用風險及授信管理，導入信用評等及額度即時運算平台，透過由系統自動試算信評水準及授信額度合理區間，進一步提升授信決策品質。

2024 年完成建置「國家風險資訊共享平台」，透過即時監控風險，並依據本公司制訂之《國家風險監控管理及危機處理作業規範》酌情採取適當合宜之風險管制措施，降低地緣政治風險。

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

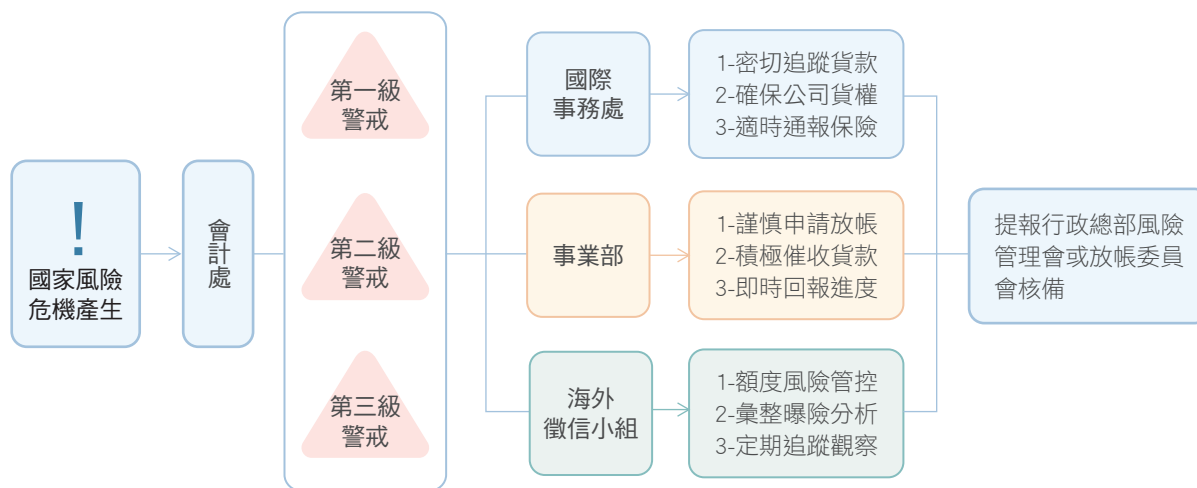
7 附錄

加入國家風險預警機制，降低地緣政治風險

近期地緣政治事件遽增，考量本公司生產與銷售據點擴及全球，編組會計處、國際事務處以及各事業部業務單位等合力建置「國家風險資訊共享平台」，藉由各單位共同監控各區域政經情勢，降低全球地緣政治所帶來之風險。

同時，為有效控管外銷放帳及貿易合規風險，對於客戶所在之國家區域主權信評變化、發生重大政經事件等變動，將其視為國家風險影響信用風險之主要因素，透過定期監控國家風險動態並採取適時且迅速應變機制，針對各事件對於國際出口貿易衝擊性之嚴重程度，依據本公司制訂之《國家風險監控管理及危機處理作業規範》進行多重風險評估，酌情採取適當合宜之風險管制措施，以兼顧銷售與風險平衡，降低地緣政治風險衝擊。

2024年以巴軍事衝突升溫引發紅海危機、海地政變、孟加拉內亂、厄瓜多旱災、阿根廷外匯管制鬆綁、韓國無預警一日戒嚴等國際事件，涉及本公司客戶、合作廠商所在地區，本公司啟動風險預警措施，例如以巴衝突導致國際貿易風險，本公司於事件發生初期隨即召開跨部門緊急會議，迅速盤點曝險部位並確立各單位權責及行動方針，機動調整風險控制措施，包含發布國家警戒、加強信用管制與協調航運調度等。



整合大數據及AI智能，提升放帳風險管理

遠東新世紀持續推動各項帳務管理數位化建置，整合大數據及AI智能，2024年完成建置「國家風險資訊共享平台」、優化「全球放帳風險分析平台」及「放帳客戶資訊管理平台」等三大數位工程，提升潛在風險辨識能力、加強風險預警，有效預判並匡列風險客群，採取積極帳款催收作為，使逾放情事控管得宜。具體措施如下：

- **建置「國家風險資訊共享平台」**
整合全球193國國家風險動態、機構評級及重大新聞等政經資訊，自動化彙整多元訊息管道來源，快速掌握全球局勢變化。
- **優化「全球放帳風險分析平台」**
彙整掌握全球放帳曝險分析，深度挖掘數據意涵，提供管理決策價值。
- **優化「放帳客戶資訊管理平台」**
持續優化放帳客戶之多面向風險分析資訊，並每日整合全球逾期帳款案件，個別警示並追蹤催收情形，強化帳款回收效率、精細化曝險管理。
- **匡列「風險升高國家清單」、「風險異常徵兆客戶清單」**
立案列管並定期審議，限縮放帳交易條件，適時掌握地緣政經風險情勢及客戶營運變化動態。
- **即時監控逾期案件**
快速反應並加強催收力道，使逾放比率控制得宜（低於2%）。

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

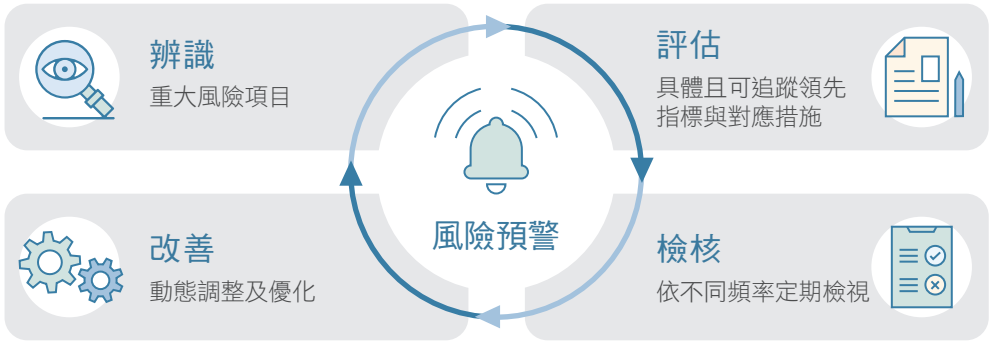
4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

風險預警制度流程



風險預警制度涵蓋領域

類別	風險內容	預警措施
人力資源	員工持續就業能力、員工福利與保健、人員流動與僱用程序、勞資關係、績效考核	- 執行市場薪資調查以適時進行薪資調整 - 建立勞方及工會溝通管道，掌握員工需求 - 招募流程安排筆試與面談，並採試用期制度
外部環境	地緣政治、貿易自由化、貪腐、非關稅貿易障礙	- 每季執行傾銷試算，檢討銷售結構 - 明訂反托拉斯之遵法行為守則 - 建置「國家風險資訊共享平台」關注各區域地緣風險
企業資產	無形資產維護（智慧財產權）、實體資產保全與持續營運、金融資產管理	- 每月檢視房價變動、土地開發進度 - 設定產品安全庫存量並每月檢視
法律事務	法制訓練及舞弊貪瀆防範、檔案記錄與資訊管理、法規追蹤與遵循、契約約定與後續合約管理、訴訟及爭端解決	- 各單位每月線上填寫法令遵循自評表 - 定期公布法令變動情形並通知相關單位
財務會計	財務報告允當表達、資訊揭露合規與完整、客戶徵信與應收帳款管理、審計稅務合規、籌資管理與資金調度、資本支出程序與管控、轉投資管理、保險與避險	- 建置「全球放帳風險分析平台」、「放帳客戶資訊管理平台」即時檢視放帳曝險 - 每季檢視籌資來源比例、轉投資個體績效評估，適時提出改善建議
資訊安全	內部資訊安全、供應鏈資訊安全、數位漏洞管理	- 建立完善防禦系統、資安事件通報處理流程 - 委外資訊安全監控中心（SOC）提供 24 小時之「資訊安全監控服務」 - 關注媒體報導資安事件與專家提醒事項

法令遵循制度：定期執行法令遵循自評，降低觸法風險

2014 年由行政總部總經理擔任總督導，建置適用全公司之法令遵循制度。

1. 建置目的

- (1) 強化員工守法意識避免觸法
- (2) 保護公司利益及企業形象
- (3) 降低董事與管理團隊經營風險
- (4) 促進公司經營效率

2. 涵蓋領域

確認公司營運相關重要法規，針對可能涉及董事及經理人之刑責、對企業形象或利益造成損害以及重大民事及行政責任的法令篩選為優先實施的範圍，較易出現缺失的項目，則列為年度查核的重點，共計涵蓋 89 項法令、598 個查核點。

法令查核範圍

對象	遵循內容
股東	財務報告、內部控制、資金貸與背書保證、取得處份資產、會議召開
客戶及競爭者	公平交易、進出口貿易
公司財產	商業會計、稅務管理、專利商標、著作權法、營業秘密、個資保護
員工	勞動條件、保險福利、勞資關係、勞工退休、安全衛生
社會	企業貪瀆、政治獻金
環境	環境保護

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

執行內容

項目	執行重點	各單位配合事項	2024 年績效
建立溝通申訴管道	- 建立清楚適當之法令傳達、諮詢、協調與通報系統 - 針對違規事件訂定標準處理程序，並設置檢舉管道，如法令遵循檢舉信箱、審計委員會信箱以及稽核處信箱	- 指派法令遵循專責人員 - 即時通報違規及受罰情事	每月由各部門法令遵循專責人員主動通報違規及受罰情事
更新規章	- 定期追蹤最新修法訊息即時傳達各單位 - 對各單位負責業務之違法風險進行預警	- 將最新修法訊息傳達該單位相關人員 - 配合法令異動適時更新相關內部規章	- 開發機器流程自動化（RPA），每日擷取行政院公報登載法規及金管會最新法令，每週擷取經濟、安衛、勞動及消防最新法令，並同步寄送予相關業務負責人員 - 配合法令修正，修訂《審計委員會組織規程》、《董事會議事規則》 - 修訂《關係人相互間財務業務相關作業規範》 - 依據股份申報新制調整申報事宜 - 為明確規範員工生成式 AI 之使用，制定《生成式 AI 使用及管理準則》 - 配合環境部發布《企業宣告碳中和指引》，發布本公司及合併報表子公司宣告碳中和依循要點
法規訓練	- 發布法令通報、提供案例分享及實施法令宣導 - 針對重要法令異動舉辦員工教育訓練 - 針對新進員工提供法令遵循實體與線上課程（智慧財產 / 著作權 / 刑法與企業貪瀆 / 勞動條件 / 營業秘密）	指派適當人員參加相關教育訓練	2024 年 1 月於各生產據點再次宣導《性別平等教育法》、《性別工作平等法》、《性騷擾防治法》修法重點，以強化性騷擾防治意識 - 至各生產據點宣導事業廢棄物清理工法規：2024 年 7 月宣導《事業委託清理之相當注意義務認定準則》、2024 年 10 月宣導《有害事業廢棄物貯存及清理》 2024 年 8 月 1 日舉辦基本智財有關機密資訊管理教育訓練 - 因應勞動部修正《職業安全衛生設施規則》，2024 年 10 月至各生產據點宣導修正重點
法令遵循評估	- 每季向董事會報告法令遵循執行情形 - 配合法規控制點擬定自評檢核項目 - 法制室偕同人力資源處、安全衛生處、稽核處實地查核，輔導部門改善並持續追蹤 - 確保各生產據點之供應商及承攬商符合本公司有關勞工與人權、健康與安全、環境保護與商業道德規範之企業社會責任政策	- 各部門定期於法令遵循自評表線上填報系統完成填表作業，缺失事項，擬定及執行改善計畫，配合實地查核提供相關佐證資訊 - 要求供應商及承攬商簽署本公司《供應商行為準則及社會責任承諾書》或於交易文件中加註相關條款	- 為即時掌握本公司各部門及子公司法令遵循執行情形，每月實施法令遵循自行評估作業一次 - 法遵自評系統改版於 2024 年 4 月上線，達成增進填報效率、擴充法令資訊並提升資安等級 2024 年 1 月至行政總部；1 月、7 月及 10 月至各生產據點執行法遵實地查核 2024 年 1 月至生產據點執行公共危險物品現場查核作業 2024 年末發生反競爭行為及違反反托拉斯和壟斷法規相關之訴訟 - 查核事業廢棄物清理情形：2024 年 7 月查核《事業委託清理之相當注意義務認定準則》管理措施、2024 年 10 月查核《有害事業廢棄物貯存及清理》執行情況 - 協助美國子公司履行州政府排放超標改善協議

近二年重大違規事項統計

	受裁罰公司	缺失	罰鍰（新台幣）	改善方案
2024 年 （共 3 案）	亞東工業（蘇州）	廢氣排放及檢測未符合標準共 2 案	145 萬元	- 增設廢氣處理設備、減少廢氣排放量 - 申請增加廢氣排放量、更新排污許可證 - 依許可證進行廢氣檢測並加強教育訓練
	美國 APG Polytech	工作場所安全性未符合規定	103 萬元	- 加強員工訓練、增加工作環境清潔程序 - 更新員工阻燃服

註：
1. 重大違規事項係依照《台灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序》規定，罰款事件以單一事件罰鍰金額累計達新台幣 100 萬元以上；2024 年共 3 案，2023 年無
2. 非金錢制裁事件為經有關機關命令停工、停業、歇業、廢止或撤銷污染相關許可證；2024 年及 2023 年無

廠區損防查勘

遠東新世紀生產據點橫跨台灣、中國大陸、日本、美國、越南、馬來西亞、菲律賓等地，為確保生產基地工作安全，支持公司營運成長，我們定期委任外部損防顧問至海內外生產據點查勘稽核，評估範圍包含軟體設備、硬體設施、緊急應變措施等三大區塊，共計 44 項國際性風險指標。

2022-2023 年間，本公司依定期計畫委任外部損防顧問赴全球 21 個生產基地執行風險查勘專案。本次查勘結果，顧問提出 158 件弱點，較上回查勘缺失減少近 50%，本公司隨即進行缺失改善，每個月定期追蹤回報改善狀況，至 2024 年底已全數改善完成。

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

強化風險管理教育訓練

為確保公司永續經營、降低損害及增進事業利益，本公司針對人權政策、誠信經營暨反貪腐以及風險管理進行企業法令遵循教育訓練，2024 年共計 18,922 人完成教育訓練與測驗。另針對職業安全衛生風險之相關教育訓練，請參閱「4.3 強化職業安全衛生管理」。

內部控制制度之監督與管理

1. 內部稽核運作流程

稽核單位每年除執行法令規定之稽核項目，亦考量公司各項作業風險評估結果，擬定次年度稽核計畫、明訂稽核項目，並經審計委員會及董事會核准後實施。所發現之內部控制缺失及異常事項，與受查單位充分溝通後，要求提出具體改善措施，並持續追蹤至改善為止。

稽核報告完成次月底前，均交付獨立董事查閱，按季將缺失改善情形提報審計委員會及董事會審議；若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，立即呈報至各總部總經理、審計委員會及董事會。

2. 2024 年執行績效

2024 年執行稽核專案 52 件，發現內控風險程度多屬輕微並已完成改善；截至 2024 年 12 月底，餘 10 件稽核專案之缺失改善尚在進行中。

3. 2024 年工作重點

• 自行評估內部控制

共計 60 家合併報表內公司之自行評估內部控制作業全面上線 E 化平台，優化本公司各單位及子公司之自行評估作業流程，提升作業效率及效果。稽核單位覆核各單位及子公司自行評估內部控制制度結果，併同稽核發現內部控制缺失及改善情形，作為董事會、總經理評估整體內部控制制度之有效性及出具內部控制制度聲明書依據，同時申報於公開資訊觀測站及刊載於年報上，以清楚揭示公司對內部控制有效性之承諾。

• 運用數位工具執行稽核工作

持續優化稽核數據平台、建構風險熱點地圖，且透過風險指標儀表版監測異常，以辨識公司營運風險並提供建議，增進稽核作業之效益及效率。

透過數位科技應用於工作環節，提升高效管理，說明如下：

- A. 開發網路爬蟲程式，透過自動化於網路上瀏覽與蒐集資料，實現市場動態即時監控，提升訊息掌握能力。
- B. 自動生成子公司財務與營運報表，擴大資料分析面向與強度，使子公司監理更加即時精確。
- C. 推動定期性查核程序自動化。將資金貸與、背書保證、衍生性交易等定期查核項目，透過機器流程自動化（RPA）自動進行資料核對並編制對應底稿，顯著提升工作效率。
- D. 完成稽核作業管理系統，整合專案進度與數據資源，全面提升稽核效能。

4. 子公司監理

定期檢視各子公司之財務報表、存貨、應收帳款等營運管理訊息，並針對各項異常指標出具工作報告知會各子公司，以利即時調整及改善因應之。

5. 內部稽核人員教育訓練

稽核單位人員每年依法參加金融監督管理委員會認定機構舉辦之內部稽核課程，進修時數均符合規定，並定期參加公司自辦之教育訓練、國內管理顧問或學術機構及內部自行舉辦研討會等，同時參與內部稽核協會年會，不斷提升專業技能及風險管理意識。每年一月底前，於公開資訊觀測站申報內部稽核人員名冊及所受進修訓練等資料。

內部稽核組織與內部控制作法



1.4 增強數位韌性

隨著數位化時代來臨，商業活動日趨複雜，資安威脅日益嚴峻，如何在此變局中維持企業永續競爭力，成為世界各大企業面臨之重要課題。遠東新世紀因應資安管理需求趨動，並依據《公開發行公司建立內部控制制度處理準則》及《上市上櫃公司資通安全管控指引》，於 2022 年成立資訊安全處及資安長職務推動各項資安管理工作，展現遠東新世紀積極落實資安防護決心。

建構強韌資安防護組織

1. 設置資訊安全處專責推動資安管理工作

遠東新世紀於 2022 年 11 月 9 日經董事會通過，成立資訊安全處。資訊安全處專責推動資安管理工作，包括制訂與追蹤資安關鍵績效指標、資安維護以及教育訓練等，結合既有之資訊中心，共同負責本公司資安管理作業。

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

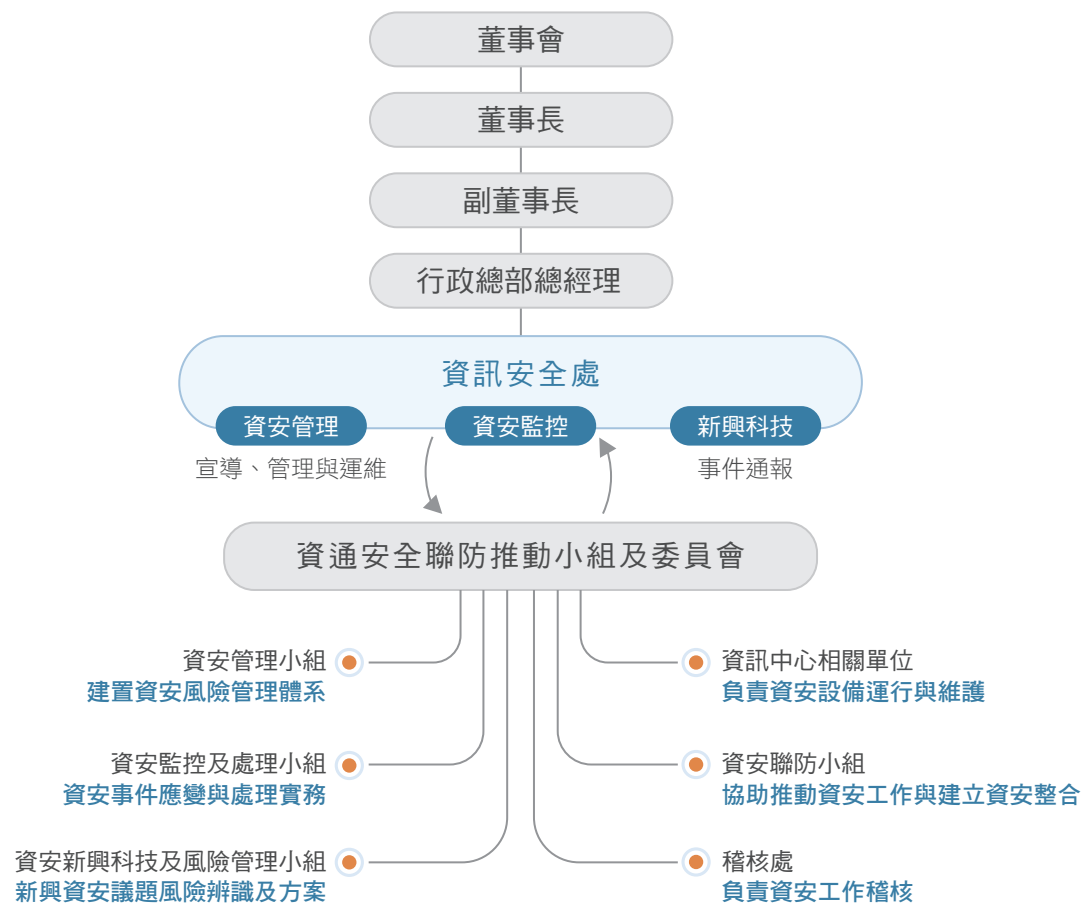
6 開創共生園區

7 附錄

2. 成立資通安全聯防推動小組及委員會

為強化與推動資安管理工作，本公司成立「資通安全聯防推動小組及委員會」，其中資訊安全處負責推動資安管理、資安監控與新興科技應用等工作，並由各單位組成資安聯防小組，目前涵蓋單位為行政總部人力資源處、會計處、財務處、法制室、秘書處、國際事務處、安全衛生處等，以及董事長辦公室，由各單位資安人員協助推動與落實各項資安工作，建構跨單位的資安整合防護架構。稽核處針對資安工作進行內部稽查，確保資安治理符合法規要求與內部控制制度，資訊中心負責資安設備維護工作。

資訊安全管理組織架構



3. 成立集團資訊安全專門委員會

2023 年 12 月，本公司聯合遠傳電信、亞洲水泥、遠東商銀等多家集團關係企業，共同籌組「資訊安全專門委員會（Information Security Sub-Committee，ISSC）」，並於 2024 年展開運作，除了負責協調集團資訊安全聯防事務與資源運用，也透過資安政策交流、緊急事件應變支援、技術設備引進以及人才培育，全面提升資安防護效能，發揮集團綜效。

強化資安管理機制

1. 整合資訊安全管理系統（ISMS）與企業營運持續管理（BCM）

本公司與其海外子公司自 2014 年起導入「ISO 27001 資訊安全管理系統」，針對資訊授權、資料備份、系統開發、委外廠商管理、智慧財產權等制訂具體管理方案，並自 2016 年起每三年進行外部機構驗證，於 2022 年取得 ISO 27001：2013 認證，證書有效期至 2025 年 9 月。鑒於資訊安全環境快速變化，本公司積極接軌國際最新資安標準，於 2024 年 7 月提前完成 ISO 27001：2022 轉版認證，展現對資安防護的高度重視。本公司持續落實 PDCA（Plan-Do-Check-Act）目標式管理循環推動資安管理制度，同時致力於學習並採用 NIST 資訊框架，強化網絡安全。

本公司積極推動「ISO 22301 營運持續管理系統」，子公司上海遠資信息技術於 2023 年 12 月，取得 ISO 22301：2019 證書，證書有效期至 2026 年 12 月。此認證整合資訊安全管理系統（ISMS）與企業營運持續管理（BCM），形成全面性的安全與營運體系，顯示本公司對營運持續及資訊安全的雙重承諾。

2. 建置資訊安全事件處理標準程序

本公司已加入「台灣 CERT/CSIRT 聯盟」、「SP-ISAC」^{（註 1）}及「台灣資安主管聯盟」，並建置資安事件處理標準程序，明訂相關流程與措施，包含通報處理程序及對應人員之職責，目標於最短時間內排除資安事故，並根據事故發生原因提出矯正預防計畫。2024 年本公司無發生重大資安事故^{（註 2）}，亦無資安事件造成之財務損失。同時，強化員工密碼管理與公司機密資料保護機制，並確保客戶隱私資料安全，全年未發生任何客戶隱私資料外洩情形。

註：
1. 電腦緊急應變小組（Computer Emergency Response Team, CERT）、電腦資安事件應變小組（Computer Security Incident Response Team, CSIRT）、科學園區廠商服務網（Science Park Information Sharing and Analysis Center, SP-ISAC）
2. 重大資安事故定義依據臺灣證券交易所公布之《上市公司重大訊息發布應注意事項參考問答集》

3. 落實資訊安全事故通報暨處理

導入資安事件監控服務，整合來自多種資安設備所產生的日誌記錄，如防火牆、入侵偵測

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

- 2 驅動無限創新
- 3 領航綠色未來
- 4 實現共融生活
- 5 串聯美好社會
- 6 開創共生園區
- 7 附錄

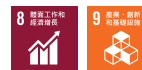
系統、防毒軟體系統及端點偵測與回應，進行偵測、蒐集、分析和管理網路安全事件，以有效回應潛在的網路攻擊。落實統一彙整各種資安訊息，提供事前威脅的預警資訊、事中威脅的即時警告以及事後威脅的分析，有效管理各種資安警訊，確保發生資訊安全事故時有所依循，降低對關鍵資訊系統與重要資訊資產及作業的危害與損失。

4. 推動供應鏈資訊安全管理

遠東新世紀為強化供應鏈資安防護韌性及建構安全可信賴之資安防護網，參酌《上市上櫃公司資通安全管理指引》制訂《遠東新供應商資通安全條款同意書》，另透過盤點核心系統並設計評級矩陣，將資通訊核心系統供應商資安成熟度依管理能力、防禦能力、偵測能力及反應能力分級，作為供應商管理之參考依據，一旦供應商發生資安事件，將即時觸發遠東新世紀的資安防護機制並全程監控。



築牢網域資安防護網 導入雙資安評鑑系統



遠東新世紀積極回應品牌客戶對供應鏈資安的高度重視，全面提升網域資安管理，不僅導入SecurityScorecard、Bitsight雙資安評鑑系統，也透過多項創新舉措，強化網域資安防禦體系。

- 全面盤點外部網域暴露
加固防火牆並推行實名網域名稱系統（DNS）準入準出管理辦法，減少潛在風險。
- 自行研發攻擊面管理平台
開發「遠東數位攻擊面管理平台」，整合威脅情資，自動化攻擊偵測與快速反應，將旗下20餘家海內外子公司納入聯防架構，全面提升數位韌性。
- 導入雙資安評鑑策略
引入Bitsight網路風險評鑑系統，與原有的SecurityScorecard並行運作，實現供應鏈風險評估與攻擊面分析的全方位治理。其中，Bitsight強化第三方風險監控，SecurityScorecard則提供即時風險分數與攻擊面分析，形成互補效應。本公司與子公司在SecurityScorecard評級達到A級，並在Bitsight系統中躋身Advance最高水準，超越品牌客戶要求。



資安防護卓越 獲得外界高度肯定



遠東新世紀以創新結合數位科技與AI應用，建構強韌資安治理和管理機制，備受外界肯定，不僅蟬聯2024年TCSA資訊安全領袖獎，亦受邀參與台灣資安大會，分享資安防護經驗。

2024年5月15日，本公司易換棟資安長參與「CYBERSEC 2024 台灣資安大會」，以「生成式AI賦能，創新上市公司釣魚郵件演練新模式」為題進行專題演講，演講內容包括應用生成式AI自動產出釣魚郵件範本、分析組織資安風險、社交工程弱點剖析等，並提出「3大防線」，建議企業從政策面、技術面和人員意識面強化資安防護。此外，針對模擬不同演練場景，包括新員工入職、資安事件發生後、特定部門演練等進行混合式測試，確保員工對社交工程攻擊的應對能力。

透過突破傳統框架之AI釣魚演練平台實作經驗分享，為業界及社會帶來數位安全正向示範效應，並鼓勵更多企業重視並採取積極措施，共同強化資安防護能力。

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

- 2 驅動無限創新
- 3 領航綠色未來
- 4 實現共融生活
- 5 串聯美好社會
- 6 開創共生園區
- 7 附錄

落實人員資訊安全管理及訓練

1. 資安教育訓練

本公司積極投入資安教育訓練，強化員工資安認知，同時也要求系統開發者及管理者遵循系統建置及安全管理之規範，降低資安風險。為提升全體員工對資安風險的認識與應對能力，2024 年，本公司資安專責單位共計舉辦 8 場次專業資安教育訓練，達 1,074 人次參與，涵蓋實體、線上直播與數位課程等多元化訓練管道。資安課程亦針對不同層級及業務需求設計，提供客製化授課內容與案例分享，內容包括雲端服務安全管理、新興科技資安風險、物聯網資安控管以及作業層面所面對之資安風險等，培養全體員工資安意識。

2. 社交工程演練

為提升全體員工資安防護能力，2024 年總計針對近兩百位同仁進行釣魚郵件演練，模擬真實的網路攻擊情境，以加強對社交工程威脅的應變意識。演練結果顯示，多數同仁對於郵件內容保持警覺，並未給予信件內容回應，但仍有少部分同仁點擊郵件內連結並回覆個人資料，針對此情況，給予相關同仁額外教育訓練，強化資安意識。

1.5 履行永續發展

遠東新世紀積極發揮企業影響力，秉持永續經營理念，在追求利潤的同時，也兼顧環境、社會及公司治理的永續發展，為所有利害關係人創造更高價值。

1.5.1 永續治理

永續治理方針

1. 制訂《企業永續發展政策》

遠東新世紀將企業永續發展與核心本業結合，建構永續治理架構，2014 年制訂適用遠東新世紀及生產事業各子公司之《企業永續發展政策》，作為企業永續發展最高指導原則。2022 年參酌台灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心「上市上櫃公司永續發展實務守則」修正條文，修訂本公司《企業永續發展政策》，於 2022 年 3 月 8 日董事會經全體出席董事同意通過。

企業永續發展政策

2. 規劃《永續策略藍圖》

以聯合國永續發展目標（SDGs）為基礎，由「企業永續推行委員會」成員提出永續行動方案，共同完成遠東新世紀《永續策略藍圖》，回應 15 項 SDGs，透過推動各項企業永續專案，與全球夥伴共同達成全球永續發展目標。

永續策略藍圖

永續治理組織架構

1. 董事會

遠東新世紀以董事會為永續治理最高層級，各事業總部總經理與單位最高主管定期於每季一次的董事會及定期會報向最高治理階層報告與檢討各項企業永續議題，2024 年董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及董事成員出席之定期會議中涵蓋之 ESG 議題如下：

- | | | |
|-------------|--------------|---------------|
| • 董事會外部績效評估 | • 人力資源管理與發展 | • 環安衛事件 |
| • 經營績效及市場狀況 | • 年度董事及員工酬勞 | • 溫室氣體與能資源管理 |
| • 產業策略 | • 風險管理 | • 創新研究發展 |
| • 財務狀況 | • 誠信經營與反貪腐執行 | • 年度永續報告書 |
| • 業務狀況 | • 法令遵循制度執行情形 | • 與各利害關係人溝通情形 |
| | • 內控稽核 | • 社會公益活動 |

2. 企業永續委員會

2020 年 11 月 12 日成立董事會下「企業永續委員會」，負責督導企業永續發展政策、制度或相關管理方針之落實，並定期向董事會報告推動情形。

企業永續委員會組織規程

第二屆委員於 2021 年 7 月 29 日由董事會委任，由兩位獨立董事與一位外部董事組成，獨立董事擔任召集人，三名委員具備符合該委員會所需之永續專業能力，包括公司治理運作、公益組織經營、員工權益照顧、企業風險管理、企業策略規畫等。

2024 年共召開 2 次會議。2024 年 4 月 11 日召開第二屆第六次會議，由本公司企業永續推行委員會召集人行政總部鄭澄宇總經理向三位委員報告本公司永續發展工作等，所有議案均經全體出席委員同意通過，並由企業永續委員會召集人李鍾熙獨立董事於 5 月 9 日董事會向全體出席董事報告議案審查結果。

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

第三屆委員於 2024 年 8 月 7 日由董事會委任，由兩位獨立董事與一位外部董事組成，獨立董事擔任召集人，三名委員具備符合該委員會所需之永續專業能力，包括公司治理運作、企業風險管理、企業策略規畫、員工權益照顧、供應鏈管理、能源可靠度、公益組織經營等。

2024 年 10 月 16 日召開第三屆第一次會議，由本公司企業永續推行委員會召集人行政總部鄭澄宇總經理向三位委員報告本公司永續發展進程以及執行永續專案與績效，包含：出版氣候相關財務揭露（TCFD）報告書、溫室氣體管理、推動內部碳定價、佈建多元再生能源、推廣綠色產品與技術、推動永續金融、執行環境教育課程、推動永續供應鏈專案、利害關係人與重大主題鑑別、規劃接軌國際財務報導準則（IFRS）永續揭露準則、與社會各界進行 ESG 議合活動、提升永續意識等；並提討論議案包含：規劃本公司 2025 年永續專案項目等，所有議案均經全體出席委員同意通過，並由企業永續委員會召集人古思明獨立董事於 11 月 8 日董事會向全體出席董事報告議案審查結果。

2023 年本公司稽核單位依據《企業永續委員會組織規程》規範，稽核企業永續委員會運作情況，確認本公司有關委員會組成、職權事項、委員會召集會議、議事作業等均符合規範，無發現任何缺失。

3. 企業永續推行委員會

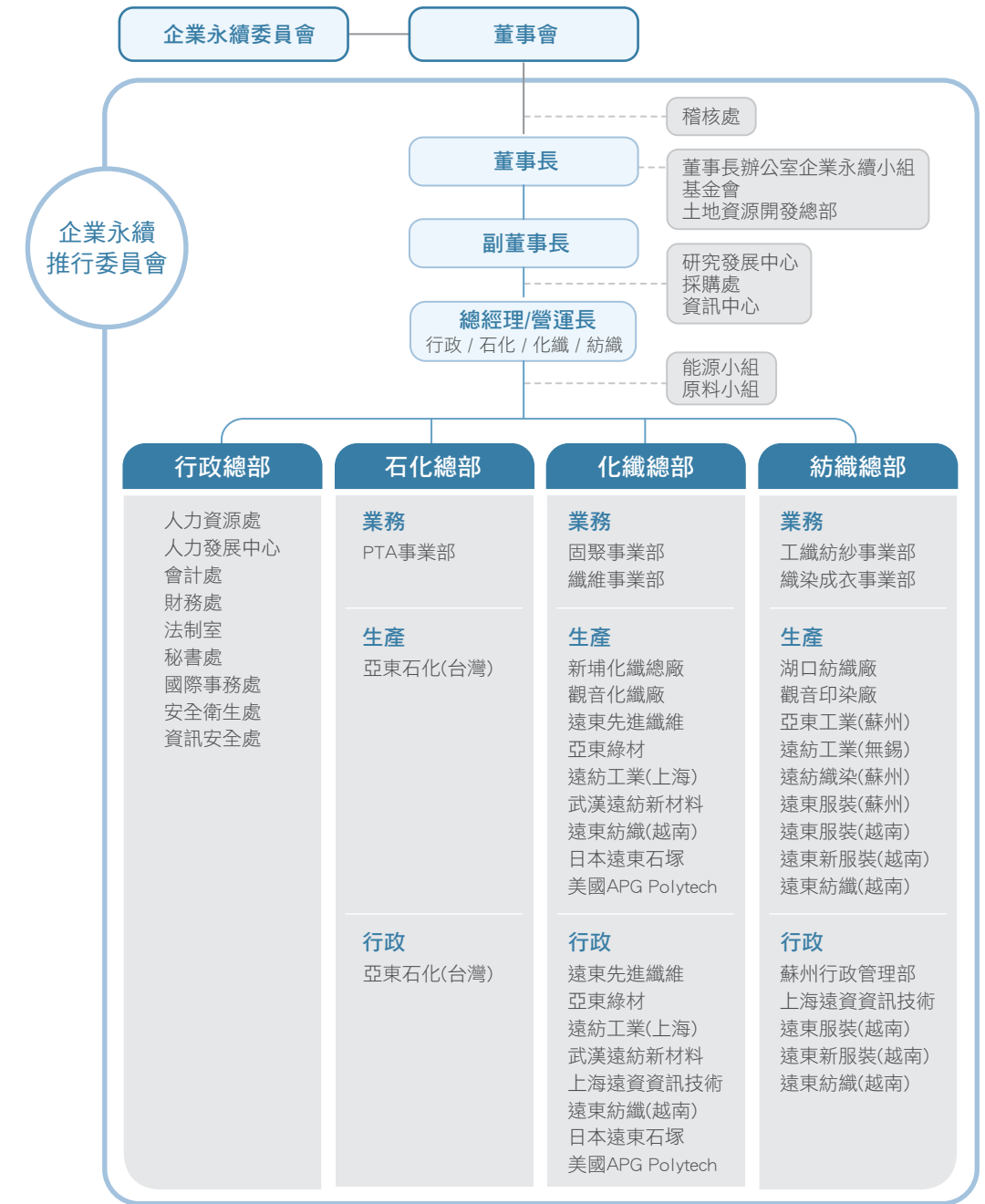
2014 年設置「企業永續推行委員會」，負責執行企業永續發展相關事項，並由行政總部總經理擔任總召集人，企業永續推行委員會工作內容如下：

- 企業永續發展資訊彙整與揭露
- 企業永續發展專案之規畫與推行
- 企業永續發展外部評鑑事宜之資料統籌與提交

2024 年企業永續推行委員會編制人數共 186 位，委員會架構依循公司組織建立，包含事業總部總經理與營運長、海內外各生產營運據點部門主管以及董事長辦公室企業永續小組 3 位專責人員。

企業永續推行委員會成員介紹與企業永續工作職掌內容

永續治理組織架構



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

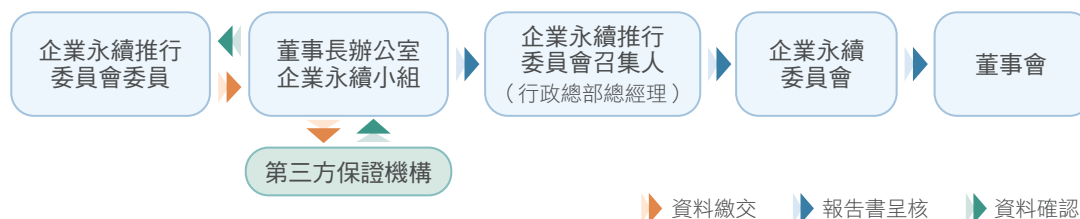
永續發展資訊揭露

本公司透過編製永續報告書對公司內外部利害關係人報導年度永續成果。永續報告書編製流程由企業永續推行委員會提報年度永續績效，董事長辦公室企業永續小組負責資料確認、分析與統整。本公司永續報告書編製完成後，通過第三方外部機構保證，經企業永續推行委員會召集人（行政總部總經理）呈核企業永續委員會、董事會通過後公開揭露。本公司每年向企業永續委員會、董事會呈核永續報告書編製及確信成果，2024 年版報告書分別於 2025 年 4 月 23 日、5 月 9 日經企業永續委員會、董事會核議通過。

依台灣金融監督管理委員會（金管會）於 2023 年 8 月 17 日發布之「我國接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖」，本公司屬實收資本額 100 億元以上之公司，應於 2026 年適用國際財務報導準則（IFRS）永續揭露準則，即 2027 年揭露依 IFRS 永續揭露準則編製之 2026 年永續資訊，並揭露於年報永續資訊專章。本公司依主管機關發布參考指引與相關規定，已於 2024 年第四季完成「第一階段：分析與規劃」共四項導入工作，包括成立跨部門專案小組、初步辨認現行永續資訊與 IFRS 永續揭露準則重大差異及影響、初步辨認報導個體、擬訂導入計畫等，並且自 2025 年第一季起，按季將執行情形提報董事會控管，且按季向主管機關申報執行情形進度表。金管會與環境部、經濟部、交通部、內政部及農業部於 2024 年底共同發布第二版永續經濟活動認定參考指引，擴大適用之產業範圍，包括涵蓋至本公司產業別，本公司已著手評估相關揭露作業。本公司依據台灣證券交易所《上市公司編製與申報永續報告書作業辦法》，訂定《永續報告書編製及確信作業程序》，並納入內部控制制度，以強化本公司永續報告書編製及確信機制，2024 年完成第二版本修訂，並經董事會通過後實施。本公司稽核處已將永續資訊管理納入內控制度，預計於 2025 年針對永續資訊進行稽核，確保資訊正確性。

為有利於公司永續資料蒐集與數位化保存，本公司自 2022 年起導入「永續資訊管理平台（ESG Portal）」，將以往透過信件發送的部分表單線上化，使表單填寫、提交、審核以及催收的功能均能夠於平台上完成，提高整體作業效率。2023 年進一步完成所有表單線上化，2024 年持續優化升級平台功能，強化資訊安全防護機制。

永續報告書編製流程



連續五年榮獲TCSA台灣十大永續典範企業



遠東新世紀於台灣企業永續獎（TCSA）連續五年榮獲製造業組「台灣十大永續典範企業」，永續報告獎項獲得「白金級」，雙雙拿下獎項之最優等級，並且獲得6項永續單項績效獎，包含「氣候領袖」、「循環經濟領袖」、「資訊安全領袖」、「創新成長領袖」、「人才發展領袖」、「創意溝通領袖」，以及於全球企業永續獎（GCSA）榮獲永續報告書獎最優成績「金獎」。展現遠東新世紀持續精進ESG的優異績效，獲得評審專家高度肯定。

遠東新世紀加速低碳轉型，目標在2030年前實現減碳50%、綠色產品50%、綠色原料50%，展現強烈的減碳決心。深耕循環經濟，轉化廢棄物為有價值的商品，運用研發成果開發具環境友善潛力的新材料，透過綠色製造、價值鏈合作，建立循環永續的商業模式，將此成功經驗於2024年11月COP 29會議與各國政府代表分享，攜手邁向2050年淨零排放，榮獲TCSA單項績效-氣候領袖分組第一。

本公司在國際ESG評比機構Sustainalytics永續風險評級中，名列全球近600家化學公司的前1.5%，也入選英國FTSE4Good新興市場指數成份股，排名為全台上市公司第六名，也獲得道瓊永續指數（DJSI）肯定，入選「新興市場」成份股，成為國內首家且唯一一家獲選的產業綜合企業公司，彰顯本公司永續發展成就，持續為全球永續作出貢獻。

目錄

- 前言
- 特別報導

1 建構穩健治理

- 2024年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 永續議題說明
- 1.1 精進經營績效與策略
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 健全風險管理
- 1.4 增強數位韌性
- 1.5 履行永續發展

- 2 驅動無限創新
- 3 領航綠色未來
- 4 實現共融生活
- 5 串聯美好社會
- 6 開創共生園區
- 7 附錄

1.5.2 永續金融

遠東新世紀致力打造永續商業模式，與環境共生共存，我們透過永續投資貫徹公司發展策略，並將籌得資金連結本公司永續發展目標，積極成為台灣永續金融的創新標竿企業，持續創造政府、企業、利害關係人的三贏局面。

永續發展結合多元化籌資管道

自 2018 年起累計至 2024 年底，遠東新世紀發行近 40 項永續金融商品，多項為全台第一或亞洲第一，募集資金近新台幣 800 億元，資金全數投入永續專案，並以多元化籌資管道引導市場資金投入。

1. 資本市場債券



於國際資本市場協會（International Capital Market Association, ICMA）永續發展債券資料庫（Sustainable Bonds Database）中發行四種永續發展債券之企業



取得四種永續發展債券資格並首檔發行的企業

遠東新世紀發行永續發展債券包含綠色債券、社會責任債券、可持續發展債券與可持續發展連結債券等，截至目前已成功於資本市場籌措超過新台幣 225 億元資金運用於 ESG 永續項目，2024 年新增發行共新台幣 52.5 億元。

2. 銀行綠色融資

遠東新世紀全面實踐永續發展目標，與國內外各大型銀行建立合作夥伴關係，自 2018 年起累計至 2024 年底，與大型銀行簽署超過等值新台幣 570 億元 ESG 融資額度，從母公司推廣至海外子公司，如中國大陸、日本、東南亞等子公司，2024 年海內外公司共新增簽署約新台幣 121 億元。

自 2020 年起，遠東新世紀公司積極響應全球永續發展趨勢，依循《永續策略藍圖》及聯合國「永續發展目標（SDGs）」指引，將永續金融商品深度融入企業經營策略。本公司編制永續金融計畫書（Framework for Sustainable Finance）及可持續發展連結債券計畫書

（Framework for Sustainability-linked Bond），經過認證機構的評估與驗證，確立各項符合環境與社會效益的投資專案及永續績效指標（Sustainability Performance Target），為永續金融實踐企業核心價值奠定基礎。

為符合金管會公司治理 3.0 及相關綠色金融政策升級，遠東新世紀於 2024 年更新永續金融計畫書，強化內容完整性，並與國際慣例與趨勢同步，保持前瞻性。本計畫書的核心價值及主要亮點：

- **確立永續發展方向**
使募集資金有效運用於綠色投資計畫（如循環經濟產品、再生能源發展等）及社會效益計畫（如支持當地中小企業、保障弱勢族群獨立回收商等），積極回應 15 項聯合國永續發展目標（SDGs）。
- **多元金融工具**
涵蓋資本市場的綠色債券、社會責任債券及可持續發展債券，以及銀行融資的藍色貸款、各項綠色與社會責任貸款等，成為全球首家同時發行四種永續發展債券的企業。
- **國際標準與外部認證**
依循國際資本市場協會（ICMA）原則評估及篩選投資計畫，以專款專用原則確實管理所募得資金，並由第三方評估機構進行外部認證，確保資金使用之效益，並定期公布資金運用情形，於公司官網、公開資訊觀測站以及 ICMA 資料庫詳實揭露。
- **財務創新與市場影響力**
多次獲得國際金融媒體如 The Asset, Treasury Today, FinanceAsia 等肯定，顯示企業在永續金融領域的領導地位。
- **擴大全球布局**
將永續金融的實踐範圍延伸至子公司，讓遠東新世紀的永續金融策略不僅成為企業的核心發展方向，更進一步驅動整體供應鏈邁向永續轉型。

透過本計畫書，遠東新世紀不僅加速自身的永續轉型，也透過資本市場引導更多資金投入永續發展，推動產業與社會邁向更環保與負責任的未來。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2024年亮點績效

目標設定與達成進度

永續議題說明

1.1 精進經營績效與策略

1.2 穩健公司治理

1.3 健全風險管理

1.4 增強數位韌性

1.5 履行永續發展

2 驅動無限創新

3 領航綠色未來

4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄



發行全台首檔永續發展交換債 實踐永續金融國際標準

遠東新世紀多年來以積極態度回應台灣政府的永續發展政策，已成功首檔發行四種不同類型的永續發展債券，2024年再次主動發行全台首檔結合股權與債權的永續發展交換債，以集團旗下的亞洲水泥、遠東百貨為交換標的，結合股權與債權之優勢使籌資管道更加多元。本案經提報董事會並取得金管會證券期貨局及證券櫃檯買賣中心相關核准程序，於2024年8月8日成功掛牌發行，所募得資金將用於支應本公司及子公司相關綠色投資計畫，藉由改善製程、設備精進及能源管理等方式，積極推動永續轉型，達成公司綠色轉型目標。

本案同時獲得國際三大財金雜誌舉辦之金融大獎，為遠東新世紀在永續金融創新的高度肯定。

財金雜誌	獎項
今日資金管理 Treasury Today	亞當·史密斯亞洲大獎 最佳永續資金方案
亞洲金融雜誌 FinanceAsia	年度成就獎 最佳永續金融
財資雜誌 The Asset	AAA 可持續金融大獎 最佳永續發展交換公司債



未來遠東新世紀將持續強化綠色投資布局，深化ESG永續策略，推動資本市場與永續發展的協同共榮，為全球低碳經濟轉型貢獻力量。



連續三年榮獲《機構投資者》與《亞洲金融雜誌》多項大獎

遠東新世紀連續三年榮獲機構投資者雜誌（Institutional Investor Magazine）亞洲區「最受尊崇企業」（Most Honored Companies）殊榮，此獎項評選吸引亞洲（不含中國大陸）1,669家機構與5,894名專業投資人參與投票。遠東新世紀在所屬的「選擇性消費品」（Consumer Discretionary）產業中，獲頒「Best CEO」、「Best ESG」、「Best CFO」、「Best Board of Directors」、「Best IR Program」、「Best IR Professional」及「Best IR Team」等多項大獎，展現卓越的企業治理與投資人關係表現。

此外，在2024年亞洲金融雜誌（FinanceAsia）評選中，遠東新世紀榮獲台灣市場「Best Mid-Cap Company」、「Best CEO」、「Best CFO」與「Best Overall Company」等大獎，不僅連續三年獲獎，更是台灣傳產企業中獲獎最多的公司之一，充分肯定本公司在利害關係人雙向溝通上的努力。遠東新世紀透過透明的資訊揭露、積極的互動以及專業的團隊，贏得國際投資人高度信任與肯定，持續展現企業永續發展與卓越經營的決心。