



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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 37
- 1.2 穩健公司治理 40
- 1.3 健全風險管理 43
- 1.4 增強數位韌性 48
- 1.5 履行永續發展 50

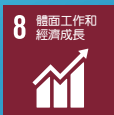
優先閱讀對象：

員工/工會

直接客戶

合作夥伴（含供應商/承攬商等）

股東/投資人/金融機構





2023年亮點績效

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

上市**56**年
每年獲利並分配股利



上市上櫃企業
公司治理評鑑成績
前**5%**



響應集保股利電子通知
採用**電子投票**
視訊輔助股東會

委託外部專業機構執行
董事會**績效評估**

導入**台灣智慧財產管理系統 (TIPS)**
通過**A級驗證**



整合運用
客戶貢獻度系統

AI智能風險控管
達成**2023年零倒帳**



靈活財務操作
穩固長期資金

建構強韌網域資安
落實資安培訓

累計發行超過**20**項**永續金融商品**
募集資金超過新台幣**600**億元



目標設定與達成進度

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

產業領導地位

2030
目標

主要產品維持
產業領導地位



2025
目標

主要產品維持
產業領導地位



2024
目標

主要產品維持
產業領導地位



2023
目標

主要產品維持
產業領導地位

2023
達成
進度

主要產品維持
產業領導地位

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



公司治理評鑑成績

前5%



前5%



前5%



前5%

前5%

- 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



風險管理制度

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



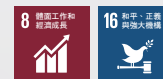
每年至少執行3件風險管理專案，維持穩健成長，提升企業價值



每年至少執行3件風險管理專案，維持穩健成長，提升企業價值

委託外部專業機構進行董事會績效評估
完成廠區風險損防查勘專案
建置風險管理數位化平台

- 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



資訊安全管理

未發生影響營運之重大資安事件



未發生影響營運之重大資安事件



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

2023年執行3次社交工程演練及17次培訓課程，共480人次參與

- 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



永續企業典範

每年執行3件永續專案，參與3個企業永續會議或獎項



每年執行3件永續專案，參與3個企業永續會議或獎項



每年執行3件永續專案，參與3個企業永續會議或獎項



每年執行3件永續專案，參與3個企業永續會議或獎項

2023年執行內容請參閱報告書各章節內容

- 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





重大主題說明

目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
- 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

經營績效與策略



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



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



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

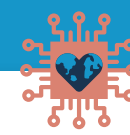
管理方法與有效性評估機制

- 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

因應全球資安風險與日俱增，遠東新世紀建置完善的資訊安全管理系統（Information Security Management System, ISMS），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
- 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



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，每年至少召開一次會議，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

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
- 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56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。

2023年將亞東石化（台灣）一廠調整為投資性不動產、遠紡工業（上海）-石化事業部規劃暫時停產，以規避因市場惡性競爭造成之經營風險，優化營運績效管理。

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。

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。

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。

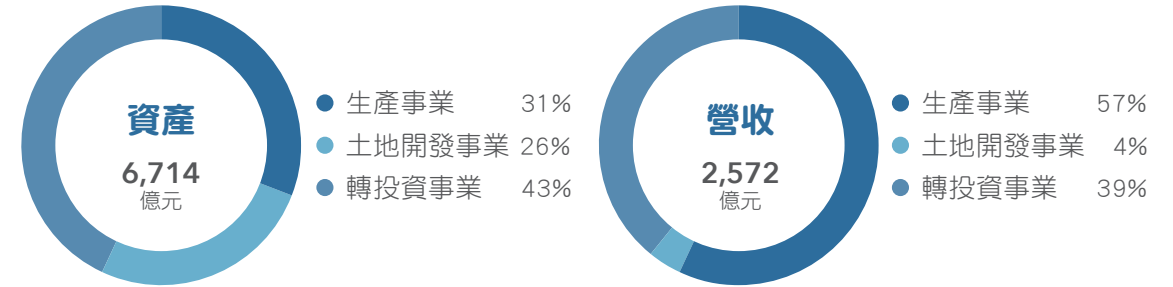
慎

慎者，審慎也。
做任何事情，
事前都必須審慎評估，
做好規劃，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。

2023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；2023年度簽證會計師業經2024年3月5日董事會評估通過。



財務績效

單位：新台幣百萬元

	2020	2021	2022	2023
總資產	616,955	635,324	657,957	671,417
總負債	347,531	365,913	386,265	361,775
總股東權益	269,425	269,415	271,692	309,642
營業收入	206,769	238,806	263,945	257,204
稅後淨利 (分配後歸屬母公司)	8,063	9,685	8,166	8,229

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

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

	2020	2021	2022	2023
營業成本	166,374	192,321	213,924	210,143
員工薪資與福利	19,790	23,318	24,745	24,566
支付出資人款項 (利息費用與現金股利)	17,700	16,665	18,124	18,705
應計所得稅費用	3,143	2,983	3,803	3,439
社區投資	238	108	106	76

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

	2020	2021	2022	2023
台灣	2,241	2,338	2,932	2,765
中國大陸	859	389	405	342
馬來西亞	15	4	10	7
香港	11	50	18	53
美國	6	6	201	115
英屬百慕達群島	6	7	(5)	(1)
越南	5	(7)	53	96
新加坡	5	4	6	9
荷蘭	-	-	-	-
日本	(6)	193	184	46
泰國	-	-	-	8
所得稅合計	3,143	2,983	3,803	3,439
所得稅佔營業收入比率	1.5%	1.3%	1.4%	1.3%

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。

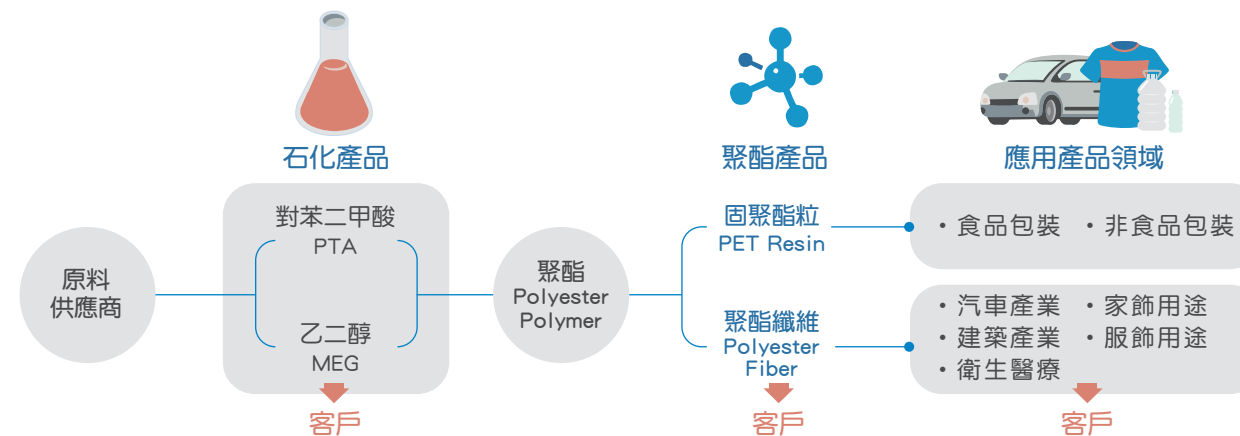
本公司落實稅務治理政策，各營運據點皆須遵循所屬國家之稅法規定，並確保關係企業間之交易依常規交易原則進行，不進行虛假或無經濟實質目的之複雜交易，亦不以稅務規避之目的，將利潤轉往低稅負國家或免稅天堂，並於財務報告及企業永續相關資訊等公開管道，揭露稅務資訊予利害關係人，以提高資訊透明性。

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。

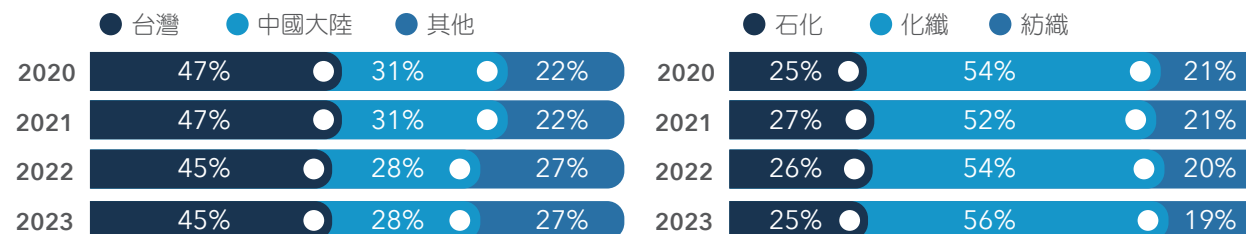
企業年報 財務報告書 稅務治理政策

1.1.2 生產事業簡介

主要產品與價值鏈



銷售營收比例





目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

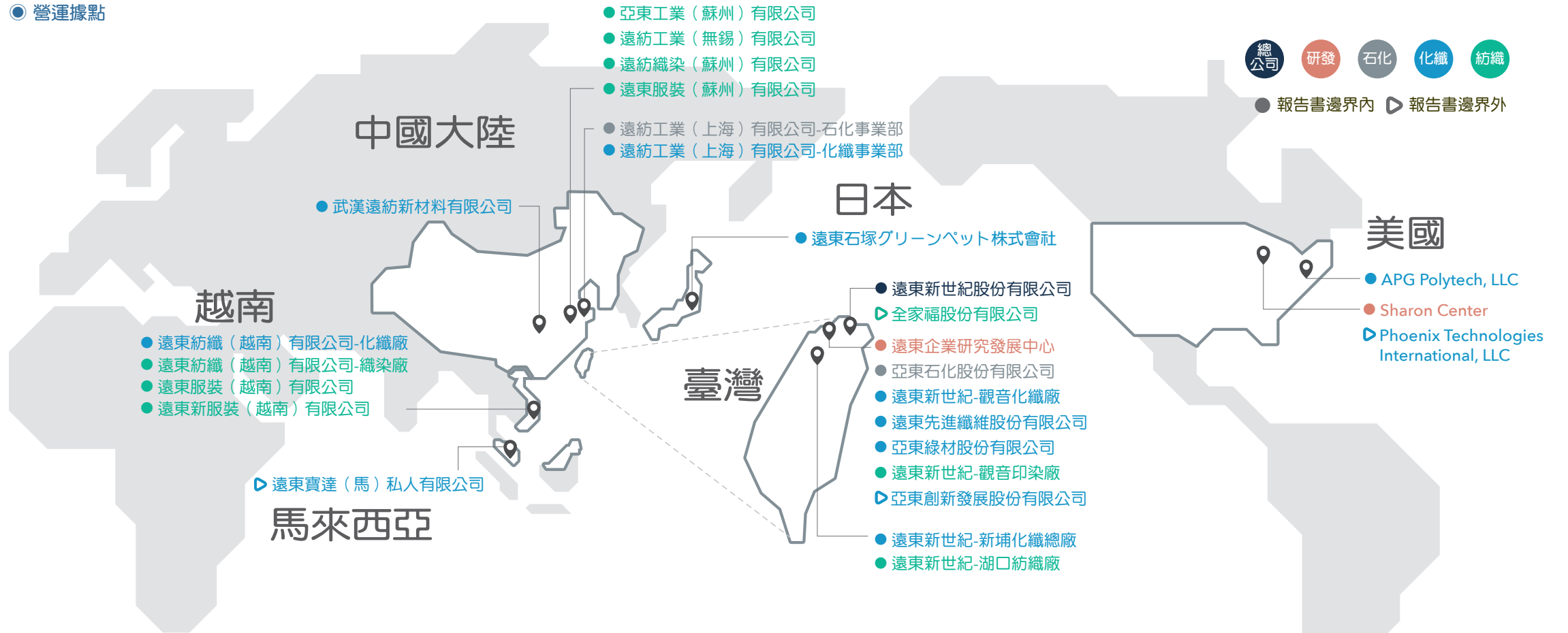
4 實現共融生活

5 串聯美好社會

6 開創共生園區

7 附錄

● 營運據點



生產事業市場環境與產業概況

2023 年全球景氣詭譎多變，烏俄戰火方興未艾、以巴衝突引發紅海危機，各國歷經通膨高漲、強勢升息等情勢，使國際貿易量持續萎縮，全球 GDP 成長率減緩至 3.1%（資料來源：IMF，2024 年 1 月）。變幻莫測的 2024 年，在全球復甦動能依然疲軟下，美國面臨財政赤字持續攀升，高利率使消費者貸款壓力居高不下，金融業不良債權風險加大；中國大陸經濟成長放緩，房地產市場危機叢生，同時各國重要選舉接踵而至，政權更迭可能重新塑造國際格局，影響經濟政策與全球合作走向，使經濟復甦的路程上仍充滿挑戰。

遠東新世紀具備多項獨特競爭優勢，包括垂直整合的產銷架構、創新多樣的產品結構、遍佈全球的生產基地與銷售網絡、多元穩固的國際品牌合作關係等，不僅能有效降低營運風險，同時展現超越同業的組織韌性。此外，本公司長期深耕循環經濟，已成為全球綠色供應鏈的產業領頭羊，在響應全球 2050 年淨零排放目標下，為強化推動綠色製造的深度與廣度，本公司將掌握突出的關鍵優勢，朝全球永續標竿企業前進。

2024 年經營環境面對諸多不確定性，在汰弱留強的競爭法則下，預期產業將迎來一波整併潮，遠東新世紀憑藉著超過七十年的產業根基、核心競爭優勢以及前瞻的策略佈局，將創造新一波成長動能，開創永續成長基石。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
 - 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 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。



2023年本公司參考「公司治理評鑑」結果，精進管理制度，執行重點專案包括：

1. 股利發放電子通知採用股務事務電子通知平台。
2. 強化智慧財產管理，導入台灣智慧財產管理系統 (Taiwan Intellectual Property Management System, TIPS) 管理制度並通過「A級驗證」，優化智慧財產取得、保護、維護及運用等管理措施。
3. 委請外部專業機構執行董事會績效評估。
4. 訂定與關係人相互間之財務業務相關作業規範。
5. 股東會議事錄增加記載股東提問及公司回覆重要內容。
6. 每月 10 日前至公開資訊觀測站申報內部人持股變動情形。
7. 董事會參考審計品質指標 (AQIs) 評估簽證會計師獨立性及適任性。
8. 投入資源支持國內文化發展，積極參與藝文活動。

響應集保股利電子通知，採用電子投票、視訊輔助股東會



遠東新世紀自2023年度起採用集保結算所建置之股務事務電子通知平台 (eNotice平台)，以電子通知方式提供本公司股東股利發放通知書，大幅減少紙本通知所產生的碳排放及寄送成本。全年度統計共有2,324人次使用eNotice平台取得股利發放通知書。

遠東新世紀未來將持續擴充股務數位化服務，包含電子投票、視訊輔助股東會及股務事務電子通知等，逐步建立完善的股務數位服務。

強化企業智慧財產經營管理計畫

113年度 TIPS 頒證暨智財管理 結合永續經營專題講座

主辦 經濟部產業發展署 執行 財團法人資訊工業策進會
協理 財團法人資訊工業策進會 stli 財團法人資訊工業策進會 創客學院中心



為強化本公司之智慧財產管理，並提升公司治理評鑑成績，2023年本公司導入TIPS (Taiwan Intellectual Property Management System) 管理制度，並通過A級驗證。

本公司研究能量充沛，具有專責研發單位「遠東企業研究發展中心」，對內配合公司成長計畫協助事業單位拓展市場，對外與國際品牌大廠策略聯盟，成功開發並技轉多項新產品及技術。另外，本公司長期投入循環經濟，具備優異的回收再製技術，其中本公司知名品牌TOPGREEN®系列產品在業界享有盛名。

因此，為因應公司智慧財產發展及布局之營運目標，妥善保護公司專利及商標等智慧財產，本公司參考《台灣智慧財產管理規範》導入TIPS管理制度，以「PDCA管理循環」為基礎，建立系統化的智慧財產管理制度，首度申請即通過A級驗證，並且取得邁向更佳級別AA級之資格，強化公司智慧財產管理競爭優勢。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

1.2.1 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	<ol style="list-style-type: none"> 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 《違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法》 《預防資恐經濟制裁風險管控制度》訂有防制洗錢計畫 薪酬制度 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） 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	<ol style="list-style-type: none"> 誠信經營與反貪腐列為內部稽核制度之必要稽核項目 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 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	<ol style="list-style-type: none"> 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」，宣導公司反貪腐政策之涵蓋範圍與可能對企業及個人之影響 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 內部刊物、會議管道、廠區標示

2023 年執行方案

- 修訂《違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法》，新增「受理層級分層呈報原則」及「檢舉人保護措施」，強化管理機制並保障申訴者。
- 每一季對各營運據點進行法遵調查，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。

2023 年成果

- 本公司未發生任何貪腐事件
- 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
- 董事會成員 100% 完成反貪腐教育訓練
- 員工 100% 完成反貪腐教育訓練
- 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》
- 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%，6,569 家

[公司章程](#)
[公司治理守則](#)
[誠信經營守則](#)
[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 2021 年股東會完成第 24 屆董事會改選，強化董事多元及接班規劃。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。

2023 年共舉行 4 次董事會，共計 76 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	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。2023 年共舉行 2 次薪資報酬委員會
審計委員會 2015 年成立	成員由全體獨立董事組成，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。2023 年共舉行 4 次審計委員會
企業永續委員會 2020 年成立	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。2023 年共舉行 2 次企業永續委員會



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
 - 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

1 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。

2 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。2023年董事會所有議案均與董事成員無利益衝突。

3 教育訓練機制
 每年邀請外部專家舉辦2次董事課程。2023年課程為「產業AI化的今日與明日 Chat GPT衝擊與企業因應」及「全球淨零轉型下的挑戰與機會」。2023年每位董事進修時數均達6小時以上。

4 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，2023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，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「標竿」。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。2023年董事酬金佔稅後純益比例為1.87%。

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

委託外部專業機構執行董事會績效評估



遠東新世紀於2018年修訂本公司《董事會績效評估辦法》，每三年至少由外部專業獨立機構或專家學者團隊評估董事會績效評估一次，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，該公司具備獨立性，其專業能力及經驗亦符合外部績效評估之要求。

董事會績效表現可分為三個層級「標竿」、「進階」、「基礎」，依據董事會架構（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「標竿」。相關評估報告已於2024年1月完成，並提報2024年2月26日薪酬委員會及2024年3月5日董事會，評估結果亦將做為董事酬勞發放及提名續任之參考。其中評估建議事項與因應措施列舉如下：

	建議事項	因應措施
董事會成員	獨立董事應達全體董事席次之三分之一，且應考慮獨立董事及董事成員之多元性	2024年董事改選將提升獨立董事達全體董事席次之三分之一，並強化董事成員多元性
董事會議案	提高外部利害關係人所關注之重大議題提報頻率	持續跟進利害關係人關注議題，提高提報頻率

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



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
- 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

1.3 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，2023年面對烏俄戰爭持續延燒、紅海危機、高通貨膨脹等諸多挑戰，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](#)

本公司風險管理組織架構共分三層，依序為董事會、行政部門、各事業部門及相關單位，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。

● 風險管理組織架構

董事會	風險管理最高決策單位，由審計委員會與企業永續委員會分別督導企業風險與永續風險之管理機制及運作，確保本公司風險管理過程與結果之有效性。
行政部門	負責整體風險管理，建立相關管理標準。 每月：召開各類定期會報，檢視並審查風險控管情形，監控整體營運之風險管理執行與協調運作情形。 每年：應至少一次向董事會提出風險管理報告。2023年度風險管理運作情形於2023年11月7日審計委員會及2023年11月10日董事會報告。
各事業部門及相關單位	辨識面臨之重大風險，進行風險規劃，執行必要之風險評估管理作業，定期向行政部門彙整提供風險管理情形。

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營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。

● 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	<ul style="list-style-type: none"> • 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 • 高借款利率將導致資金成本增加 	<ul style="list-style-type: none"> • 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	<ul style="list-style-type: none"> • 投資決策錯誤將使公司資源錯置、競爭力下滑 • 地緣政治衝突恐造成供應鏈斷鏈，導致生產與出貨受阻、帳款無法回收 • 由於法規改變，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 	<ul style="list-style-type: none"> • 定期召開經營檢討、事業總部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
資訊安全風險	因自然、人為、或技術等因素對本公司資訊資產之機密性、完整性、或可用性造成威脅之風險	可能造成公司遭駭客入侵，造成財務損失、機密資料外洩，影響企業形象	加強向員工宣導資安注意事項，落實教育訓練，於日常業務設計資安獎懲制度
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	可能因為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	<ul style="list-style-type: none"> • 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	<ul style="list-style-type: none"> • 遭受投資人、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 	<ul style="list-style-type: none"> • 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



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
 - 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

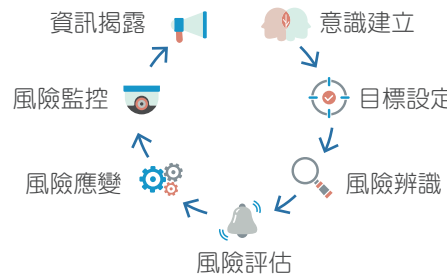
風險管理原則、減緩與控制措施及鑑別與管理程序

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



客戶貢獻度系統整合運用，助力企業經營效益提升與風險減少

遠東新世紀以維持公司穩健治理為目標，建置客戶貢獻度系統，達成提升公司營運績效與降低相關風險：

1. 全面整合母子公司：已實現母公司和海內外子公司的無縫整合，實現統一的客戶貢獻度管理，提高企業整體效益。
2. 對接客戶放帳條件：系統與客戶放帳條件對接，減少帳款違約風險，確保企業資金流動順暢。
3. 定價與成本檢討：提供全方位的定價與成本資訊，協助業務人員更加靈活地調整定價策略，最大程度提高獲利能力。
4. 即時調整因應市場變化：透過系統了解產品銷售狀況與成本變動，評估市場行情，以實現快速產線調整，更靈活應對市場的變化。

未來市場變化莫測，遠東新世紀將持續透過與客戶和供應商建立良好合作關係，並完善公司治理，積極與環境變革中脫穎而出，實現多方共贏的發展。

靈活財務操作，穩固長期資金，迎戰全球變局



2023年國際經濟情勢充滿危機與挑戰，包括紅海危機和以巴衝突所引發的地緣政治風險、中國大陸房地產危機以及中美關係新變局等，使利率與資金流動性管理更加重要。

遠東新世紀採取靈活籌資策略積極應對，短期操作運用不同天期的結構融資，持續觀察市場利率走勢；中長期操作發行8檔公司債，總額達新台幣209億元，居同級評等之首，穩固長期資金來源。發行綠色債券新台幣58.5億元，爭取利率優勢，節省利息支出，同時符合公司永續發展策略，彰顯公司永續價值及ESG形象。

透過票券市場和銀行長期額度的運用，對融資利率進行緊密避險控管，以降低未來利率波動可能對公司融資成本的影響，靈活應用各項融資工具，成功降低整體資金成本及營運風險。

1.3.3 風險管理機制

定期會報

■ 環境 ● 社會 ◆ 治理

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	獨立董事及董事
	企業永續委員會	每年兩次	獨立董事及董事
專題會報	管理會報	每年一次	董事長
	人力資源管理與發展	每年兩次	董事長
	研發相關專題報告	每年兩次	董事長
	事業總部產業策略研討	每年兩次	董事長
	預算審議	每年一次	董事長
例行會議	節能減碳	每年一次	董事長
	經營檢討會	每月一次	董事長
	銷售會議	每月兩次	董事長
	風險管理會報	每月一次	行政總部總經理



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
- 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：定期追蹤風險項目，預先提出因應措施

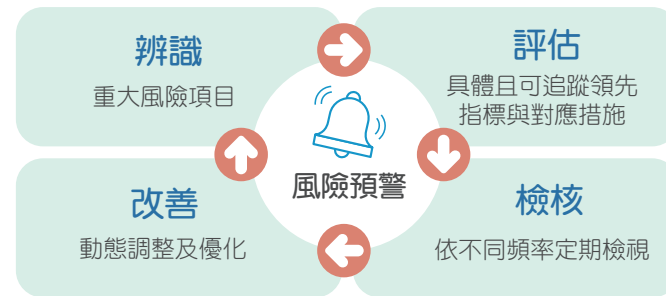
本公司於 2015 年建置風險預警制度，由行政單位每月定期追蹤與檢視企業風險項目，2023 年共召開 12 次風險管理會報，透過訂定領先指標與對應措施，避免產生風險，並針對指標異常項目，提出採取處置對策、改善與優化因應方式、防患未然。

2023 年重點工作：

1. 強化資安監控，防範處理網路詐騙事件
2. 降低資金成本，改善財務結構
3. 評估以巴衝突影響，採必要措施保障應收帳款
4. 因應保險費率調漲，規劃生產事業整體續保作業
5. 推動溫室氣體減量及盤查等作業
6. 評估國際永續揭露準則接軌影響

2019 年起逐步系統化各項風險指標，打造風險管理平台，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，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。2023 年完成建置「全球逾期帳款資訊平台」、優化「全球放帳風險分析平台」及「放帳客戶資訊管理平台」三大數位工程。

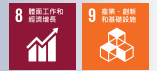
● 風險預警制度流程



● 風險預警制度涵蓋領域

類別	風險內容
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
外部環境	地緣政治、貿易自由化、貪腐、非關稅貿易障礙
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
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
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

結合AI智能、大數據整合與風險控管， 達成2023年零倒帳



2023年全球市場面對終端品牌需求減緩、通膨上行、地緣政治充滿不確定性等挑戰，影響總體經濟及產業供應鏈穩定性，本公司延續牢固應收帳款及信用曝險控管、國家風險監控等管理措施，同時動態調整管理方針，適切應對全球情勢風險變化。

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，2023年完成建置「全球逾期帳款資訊平台」、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，藉此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，採取積極催收作為，達成年度「零倒帳」目標。具體措施如下：

1. 建置「全球逾期帳款資訊平台」，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。
2. 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。
3. 優化「放帳客戶資訊管理平台」，優化放帳客戶之多面向風險分析資訊，整合全球193國國家風險動態、機構評級及重大新聞等資訊。
4. 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。
5. 即時監控逾期案件，快速反應並加強催收力道，達到3個月以上帳款之逾放比為0%。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
- 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

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

- 強化員工守法意識避免觸法
- 降低董事與管理團隊經營風險
- 保護公司利益及企業形象
- 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 85 項法令、602 個查核點。

● 執行內容

項目	執行重點	各單位配合事項	2023 年績效
建立溝通申訴管道	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<ul style="list-style-type: none"> • 指派法令遵循專責人員 • 即時通報違規及受罰情事 	<ul style="list-style-type: none"> • 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 • 本年度並未收到檢舉事件
更新規章	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<ul style="list-style-type: none"> • 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 • 配合法令修正，修訂《審計委員會組織規程》、《董事會議事規則》、《公司治理守則》 • 訂定《關係人相互間財務業務相關作業規範》 • 制訂本公司供應商資通安全條款，完善資訊安全管理體系，審閱採購資通安全規範，確保依循《資通安全管理法》選任與監督供應商 • 制訂美國子公司《Record and Document Retention Policy》檔案及文件保存政策，依法訂定保存年限、保管人及更新紀錄
法規訓練	<ul style="list-style-type: none"> • 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） 	<ul style="list-style-type: none"> • 指派適當人員參加相關教育訓練 	<ul style="list-style-type: none"> • 2023年7月3日舉辦「智財及權責人員基本教育訓練」 • 2023年8月29日、8月31日及9月5日舉辦「企業主管應注意的性別平等保護」課程，參與人員為協理級、經副理級與主任級主管 • 2023年10月向生產據點宣導他廠重大火災事件違反法令事項案例
法令遵循評估	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<ul style="list-style-type: none"> • 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 	<ul style="list-style-type: none"> • 為即時掌握本公司各部門及子公司法令遵循執行情形，為每月實施法令遵循自行評估作業一次 • 2023年1月至行政總部；4月、7月及10月至各生產據點執行法遵實地查核

● 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

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

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
2023年 (共2案)	美國 APG Polytech	廢水排放超出標準	93.2 萬元	分兩階段，第一階段預計 2024 年 7 月完成，第二階段預計 2025 年 7 月完成
	遠東資源開發	圍籬植栽面積與環境影響說明書不符	30 萬元	立即增加圍籬綠化植栽面積
2022年 (共2案)	遠紡織染(蘇州)	水樣中化學需氧量濃度、生化需氧量濃度均超過排污許可證規定的限值	99.9 萬元	1. 增加廢水緩衝池，使懸浮粒子有充分時間沉澱 2. 增加生化需氧量濃度檢測頻率
	遠紡工業(上海)	廢水排放總磷濃度超出排放限值	44.2 萬元	1. 改善油劑，降低磷含量 2. 加強日常管理措施，每日自測總磷出水濃度，確保達標排放

註：被罰款的事件係以新台幣 30 萬元作為揭露標準；非金錢制裁的事件係以停業處分作為揭露標準，報告期間無

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。

本公司於 2022 年 3 月第四度啟動風險查勘專案，執行區域包含上述國家共 21 個廠區，於 2023 年上半年完成查勘。本次稽查發現 158 件風險弱點，為落實風險預警，降低危害隱憂，本公司隨即針對查勘結果進行缺失改善，強化弱點項目，如加強管線檢查完整性、人員操作熟稔度、消防系統備援等，並每月定期追蹤回報改善狀況，預計 2024 年底全數改善完成。

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，各單位依據可能面臨的風險來源，對同仁進行相關教育訓練，以降低風險發生可能性，2023 年共開設 50 門課程，總計 4,336 人次完成相關訓練，以及另有 4,106 人次完成法令遵循教育訓練與測驗，職業安全衛生風險相關教育訓練，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. 2023 年執行績效

2023 年執行稽核專案 56 件，發現內控風險程度多屬輕微並已完成改善；截至 2023 年 12 月底，餘 19 件稽核專案之缺失改善尚在進行中。

3. 2023 年工作重點

• 自行評估內部控制

自行評估內部控制採用 E 化平台作業，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，羅列如下：

- 建構生產事業損益分析儀表板，即時監控營運狀況，建立風險預警機制。
- 將機器流程自動化 (RPA)、程式語言運用至稽核專案、例行工作等，以提升作業效率。
- 利用機器學習 (ML) 建立各供應商關聯圖，判斷廠商彼此之間是否串接，即時示警。
- 導入外部公開資訊，優化選商評選過程，提升供應商遴選品質。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
- 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

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。

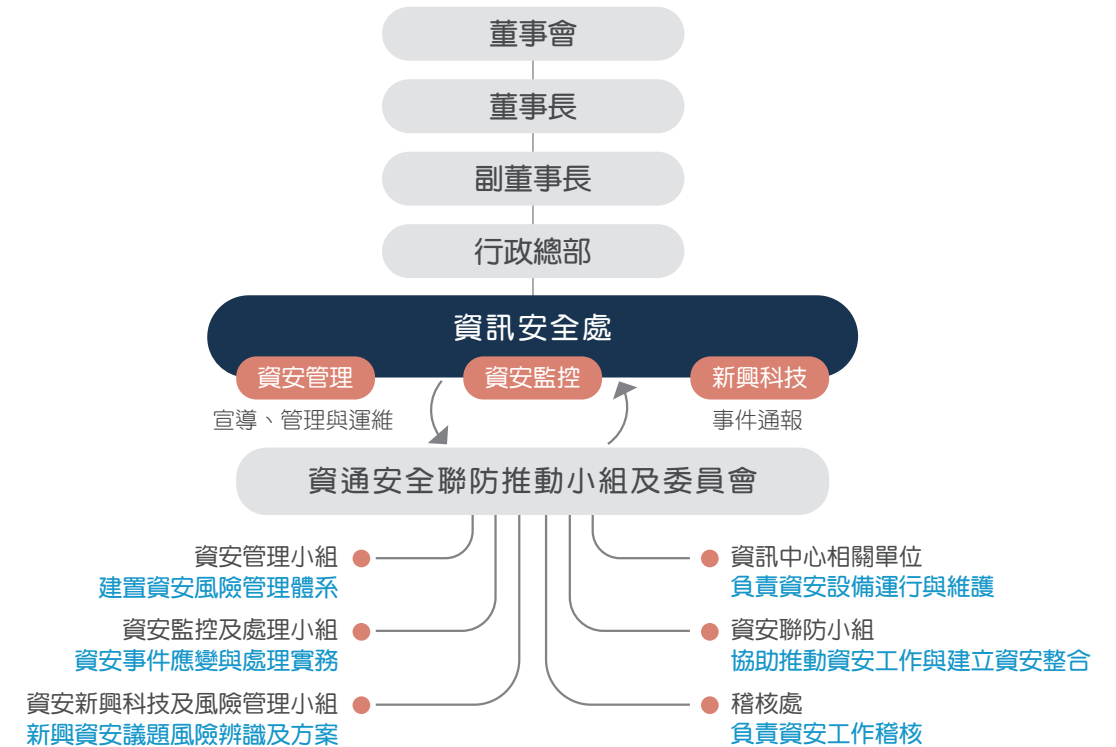
設置資訊安全處專責推動資安管理工作

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。

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



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9月取得最新一次ISO 27001:2013證書，證書有效期至2025年9月。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。

此外，也積極推動「ISO 22301 營運持續管理系統」，強化危機應變能力，確保營運連續性。在風險評估、危機管理計畫、資源調度等方面，本公司進一步提升數位韌性，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，凸顯本公司對營運持續及資訊安全的雙重承諾。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

- 2023年亮點績效
- 目標設定與達成進度
- 重大主題說明
- 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

強化資安管理

1. 建置資安事件處理標準程序

本公司已加入「台灣 CERT/CSIRT 聯盟」（註1），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。2023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。

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）
註2：重大資安事故為造成公司損害金額超過新台幣1億元

2. 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。

3. 強化人員資訊安全管理及訓練

遠東新世紀除了針對員工舉辦資安課程教育訓練，宣導資安認知，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，並強化資安意識，降低資安風險。

4. 確保資訊安全防護有效性

為防範各類資安威脅，除採多層式網路架構設計加強防禦縱深外，更建置各式資安防護系統與威脅偵測應變機制，逐步體現情資分享、縱向溝通、回報與監控，提升整體資安治理成熟度，以降低資安風險。

建構遠東新世紀強韌網域資安

近年國際品牌客戶致力於推動供應鏈安全，委託資訊安全公司針對供應商進行資訊安全評估及弱點掃描。因應此國際趨勢，遠東新世紀強化網域資安管理，藉由盤點暴露在外的公網服務，避免眾多暴露在外的服務可能造成資安防禦水平不一致，除了將防火牆加固並且發佈實名准入准出管理辦法，並且自行開發「FEASM遠東數位攻擊面管理平台（FE Attack Surface Management Platform）」，自動化整合威脅情資，建立數位攻擊面偵測及快速反應機制，同時將子公司納入聯防架構，以提升數位韌性。在落實網域資安防護措施下，目前遠東新世紀與其海內外子公司20餘家，網域資安評級不僅符合客戶要求，更提升至客戶採用之評等方法Security Scorecard的最高水準A級，展現一流供應商的資安防範能力。



落實資安培訓 築牢企業資安防護網

資安處積極推動資安教育訓練，2023年共辦理超過17場實體培訓課程，受訓人數超過480人，涵蓋行政、業務與生產等各單位同仁。課程內容包括應收、應付帳款流程可能產生之資安風險、BEC（Business E-mail Compromise）詐騙防範、社交工程演練、AI數位轉型與ChatGPT介紹等，針對不同職務需求提供客製化的授課內容與案例分享，有效提升員工應對資安威脅能力，全面強化員工資安意識。為擴大課程效益，亦將實體培訓的內容彙編成教材，上架遠東新世紀自行開發之教育平台「遠東新學堂」，提供所有同仁學習。

此外，透過遠東集團內部雜誌「遠東人月刊」資安專欄，宣導最新資安議題，總計2023年出刊11篇，包括全球資安趨勢介紹、供應鏈資安管理、生成式AI的安全與合規性等多元議題，不僅提升本公司同仁資安意識，也同步與集團關係企業同仁宣導，強化集團資訊防護韌性。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

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靠之資安防護網，除參酌《上市上櫃公司資通安全管控指引》以制訂《遠東新供應商資通安全條款同意書》之外，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。

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，2023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 | • 年度董事及員工酬勞 | • 溫室氣體與能資源管理 |
| • 經營績效及市場狀況 | • 風險管理 | • 創新研究發展 |
| • 產業策略 | • 誠信經營與反貪腐執行 | • 年度永續報告書 |
| • 財務狀況 | • 法令遵循制度執行情形 | • 與各利害關係人溝通情形 |
| • 業務狀況 | • 內控稽核 | • 社會公益活動 |
| • 人力資源管理與發展 | • 環安衛事件 | |

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》](#)

• 「企業永續委員會」運作情形

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、企業策略規劃等。

為強化公司永續治理，2022年企業永續委員會會議召開頻率由年度改為每半年召開一次。2023年分別於4月25日召開第二屆第四次會議以及10月24日召開第二屆第五次會議，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，包含出版本公司永續報告書、出版首本氣候相關財務揭露（TCFD）報告、利害關係人與重大主題鑑別專案、實施溫室氣體盤查與查證、推動內部碳定價、佈建多元再生能源、持續擴大綠色產品應用領域、推動永續金融商品、強化人權政策與人權盡職調查專案、提升資訊安全管理機制、執行環境教育課程、推動永續供應鏈專案、多元管道促進利害關係人溝通等。所有會議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分別於5月11日、11月10日董事會向全體出席董事報告。

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：



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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



榮獲國家永續發展獎肯定

遠東新世紀永續績效備受肯定，2023年獲得由行政院國家永續發展委員會主辦之「國家永續發展獎」，首度報名即獲獎，彰顯遠東新世紀以核心能力出發，創造企業、社會、環境永續共贏典範。

本公司長期深耕循環經濟，建立全方位「陸、海、空」領先循環再製技術，不斷致力於研發創新之產品應用，成功在高附加價值與技術含量的食品級回收聚酯與海洋回收聚酯領域，奠定全球領先地位。呼應全球減碳願景，遠東新世紀積極展開各項減碳行動，於2024年起推動公司內部碳定價，實施範圍包含海內外之生產據點，並擬定全球生產據點之再生能源使用規劃。為擴大社會影響力，2023年起遠東新世紀結合企業核心能力推出以「循環經濟」為主題的「改變世界的循環魔法」免費到校環境教育課程，預計至2024年將完成107場，參與師生數超過6,000位。

2023年除了獲得「國家永續發展獎」肯定，同時也連續四年榮獲台灣企業永續獎（TCSA）「十大永續典範獎」最高榮譽。富時羅素（FTSE Russell）ESG評分獲4.1分佳績，為全台上市公司排名第五，Sustainalytics ESG風險評級名列全球化學產業最優前3%。

遠東新世紀將持續發揮典範力量，在永續發展的道路上引領並激勵更多企業參與，共同邁向低碳共好之未來。

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2023年底，遠東新世紀發行超過20項永續金融商品，多項為全台第一或亞洲第一，募集資金超過新台幣600億元，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



全球第一

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



台灣唯一

取得四種永續發展債券資格並首檔發行的企業

遠東新世紀發行四種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，截至目前已成功於資本市場籌措超過新台幣170億元資金運用於ESG永續項目，2023年發行綠色債券共新台幣58.5億元，用於支應綠色效益之投資項目。

[永續發展債券投資計畫書](#)

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2023年底，與大型銀行簽署超過新台幣430億元ESG融資額度。



目錄

前言

特別報導

1 建構穩健治理

2023年亮點績效

目標設定與達成進度

重大主題說明

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

2023年遠東新世紀與銀行簽署大中華區首筆新台幣20億元ESG資金組合式貸款（ESG Portfolio Lending），結合遠東新世紀完整的上中下游產業鏈，企業借款方可設定Sustainability Performance Targets（SPTs），達成目標可獲得貸款利率減碼；存款方得透過將資金作為ESG存款，提高資金運用效率，進行永續相關投資，同時協助核心企業獲得綠色貸款。

透過靈活資金運用，協助產業鏈永續相關投資計畫，引導整體產業鏈轉型，未來更計畫擴大至非關係人的供應鏈生態系統，引領區域永續發展，共創永續循環生活圈，實現全球2050淨零排放目標。



榮獲英國知名財金雜誌Treasury Today舉辦的 Adam Smith Awards Asia – Best Sustainable Treasury Solution



Treasury Today為英國知名財資管理權威雜誌，2023年舉辦第十屆以現代經濟學鼻祖Adam Smith命名之Adam Smith Awards Asia，主旨在表彰財務與資金管理方面具有出色表現之企業。本次共有22個國家參與，提案超過430件，經評審團評選後，共57件獲獎，得獎者多為國際知名企業，如聯想、Sony、Hitachi、雀巢、GE、Merck...等。

遠東新世紀榮獲「最佳永續資金方案」大獎（Best Sustainable Treasury Solution），領先業界，耀眼國際，展現遠東新世紀深耕永續發展之多年成果，持續創新開發永續金融商品，將財務規劃與公司的永續策略緊密結合，透過建置永續融資框架（Framework in Sustainable Financing），實踐對環境和社會的核心價值與承諾，進而達成聯合國永續發展目標（UN SDGs），並於此次獲獎大幅提升國際能見度，亦是永續金融邁出的新里程碑。

2023年發行永續金融商品

時間	地區	商品	金額	亮點
3月	台灣	綠色債券	新台幣25億元	持續支應綠色營收成長
3月	中國大陸	固定資產貸款 遠紡工業（上海）	人民幣0.5億元 （新台幣2.2億元）	達成ESG指標可獲得利率減碼
5月	中國大陸	綠色貸款 亞東工業（蘇州）	美元0.63億 （新台幣19.3億元）	用於採購再生原料用途
5月	中國大陸	綠色貸款 遠紡織染（蘇州）	美元0.42億 （新台幣12.9億元）	用於採購再生原料用途
6月	台灣	永續績效連結授信 專案借款	新台幣13.6億元	達成ESG指標可獲得利率減碼
7月	台灣	綠色債券	新台幣21億元	持續支應綠色營收成長
7月	台灣	Saving Planet! 永續城市專案融資 遠東資源開發	新台幣60億元	全台灣第一件同時連結綠建築及節能省電KPI的永續發展貸款案
8月	台灣	ESG組合式貸款 遠東新世紀/遠鼎投資	新台幣20億元	大中華區首檔
8月	中國大陸	可持續發展連結貸款 遠紡工業（上海）	美金0.65億 （新台幣20.4億元）	達成ESG指標可獲得利率減碼
9月	台灣	可持續發展連結貸款 亞東石化（台灣）	新台幣15.4億元	達成ESG指標可獲得利率減碼
9月	台灣	可持續發展連結貸款 遠東先進纖維	新台幣5億元	達成ESG指標可獲得利率減碼
12月	台灣	綠色債券	新台幣12.5億元	持續支應綠色營收成長
12月	台灣	ESG組合式貸款 亞東石化（台灣）	新台幣6億元	串聯供應鏈，與母公司共享達成ESG指標後之利率減碼及提高資金運用效率