

股票代碼：1460

刊印日期：114年3月31日

<http://mops.twse.com.tw>

<http://www.everest.com.tw>



宏遠興業 2024年報

Annual Report

Sustainability &
Innovation Solutions
Partner

一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人 姓 名：李憲忠

職 稱：行政長

電 話：（〇六）五七八二五六一～九#6208

電 子 郵件信箱：brian.lee@everest.com.tw

二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

代理發言人姓名：陳逸鵬

職 稱：營運長

電 話：（〇六）五七八二五六一～九#6202

電 子 郵件信箱：tony1823@everest.com.tw

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

名 稱	地 址	電 話
總 公 司	台南市山上區明和里二五六號	(06)5782561
工 廠	台南市山上區明和里二五六號	(06)5782561
台北辦事處	新北市板橋區新站路16號23樓之A	(02)27171718

四、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址

名稱：亞東證券股份有限公司

地址：新北市板橋區新站路16號13樓

電話：（〇二）七七五三一六九九

網址：www.osc.com.tw

五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址

姓名：廖鴻儒、郭麗園會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台南市永福路一段一八九號十三樓

電話：（〇六）二一三九九八八

網址：www.deloitte.com.tw

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

七、公司網址

<http://www.everest.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、前言	1
二、經營績效	1
三、未來營業計畫概要、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響、預期銷售數量及重要之產銷政策	2
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、公司治理運作情形	12
三、會計師公費資訊	32
四、更換會計師資訊	32
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	32
六、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	32
七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	33
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	33
參、募資情形	34
一、資本及股份	34
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	35
三、特別股辦理情形	35
四、海外存託憑證辦理情形	35
五、員工認股權憑證辦理情形	35
六、限制員工權利新股辦理情形	35
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	35
八、資金運用計畫執行情形	35
肆、營運概況	36
一、業務內容	36
二、市場及產銷概況	39
三、從業員工情形	46
四、環保支出資訊	46

五、勞資關係.....	46
六、資通安全管理.....	48
七、重要契約.....	48
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	49
一、財務狀況.....	49
二、財務績效.....	50
三、現金流量.....	51
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	51
五、最近年度轉投資政策之檢討分析.....	51
六、風險事項分析評估.....	51
七、其他重要事項.....	53
陸、特別記載事項	54
一、關係企業相關資料.....	54
二、私募有價證券辦理情形.....	54
三、其他必要補充說明事項.....	54
四、對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	54

壹、前言

2024 年，隨著以巴衝突、俄烏戰爭持續延燒，以及中美貿易戰的不確定性升高，全球產業供應鏈正面臨重塑。地緣政治風險驅動企業加速生產基地多元化，強化供應鏈韌性，以降低營運風險。全球經濟雖維持溫和增長，但區域間分化明顯，美國經濟相對強勁，歐洲增長疲弱，亞洲新興市場則表現亮眼，其中東南亞因成本優勢、自由貿易協定（FTA）與政策支持，成為全球製造業的重要承接地，吸引國際企業加速布局。品牌客戶快速向東南亞聚攏，形成強勁的紡織產業群聚效應，進一步加劇全球紡織業的競爭格局，預示著新一輪產業競爭的全面展開。

宏遠深耕台灣，擁有從加工紗、織布、染整、後加工到成衣製造的垂直整合一貫化生產體系，致力於提供高品質紡織解決方案。宏遠以研發創新為核心，從原料選用、製程優化到產品設計，精準回應顧客需求，打造高附加價值布料與生態創新布種，成為國際知名運動與戶外休閒品牌的首選合作夥伴。

秉持對環境的承諾，宏遠積極響應國際永續發展與環保政策，推動低碳製造與智慧生產。2024 年更榮獲台灣多項重要獎項，如：TSAA 台灣永續行動獎「SDG12 綠色循環經濟銀獎」、環境部「第 6 屆國家企業環保獎銅級獎」、第 17 屆 TCSA 台灣企業永續獎「永續單項績效獎 水資源領袖獎」、「台灣企業永續報告獎 傳統製造業第一類金級」與「台灣永續企業績優獎」，皆顯示宏遠以實際行動展現綠色企業決心，建構永續策略藍圖。

貳、2024 年經營績效

2024 年合併營收 8,263,751 千元，較 2023 年成長 5%，稅後淨損 278,265 千元，稅後 EPS 為 -0.41 元。2024 年全球紡織業受多重因素影響，成長放緩。通膨與消費需求疲弱導致市場萎縮，美國對中國加徵關稅加劇供應鏈調整，迫使業者尋找替代來源。東南亞憑藉低成本優勢吸引訂單，而歐洲市場則受環保法規影響，對環保永續產品需求增加。

宏遠將持續開發綠色環保與低碳製程產品以強化與品牌客戶的合作關係，並整合集團資源發揮全球布局的短鏈供應優勢，目標宏遠短期內能夠轉虧為盈以回報股東。

參、營業計畫概要、未來公司發展策略—受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響，預期銷售數量及重要之產銷政策

隨著綠色意識抬頭，宏遠將持續強化 ESG 永續發展，並藉由令人心動的顧客成果訂定、正確能力的建構、正確作業模式的創造、良好見解的持續更新，並衡量報酬重新分配投資，聚焦垂直整合與研發、供應鏈佈局、綠色轉型與 AI 領航等四面向，因應外在的快速變化與動盪不安的局勢，說明如下。

【垂直整合・研發聚焦】回收材料與生質材料各 50%，減碳目標 50%

面對日益加劇之天然災害，宏遠深刻體認緩解溫室效應迫切性，特制定 2030 長期目標，全面推動環境永續之創新計畫。為實現成衣回收閉鎖循環，宏遠開發 TPEE 熱塑性聚酯彈性纖維，攜手臺灣在地廠商合作共同研發 Elastomultiester 聚酯複合彈性纖維，達成 Spandex-free 之 mono-material 單一材質解決方案，亦與遠東先進攜手，開發安全氣囊回收之聚醯胺 PA6,6，實現跨產業合作與循環經濟目標。此外，為了提升染整工藝能源效益，宏遠與遠東新世紀合作共同開發 98°C 低溫可染聚酯改質纖維，賦予材料更節能之創新特質，且積極採用多元生質材料，包括畜牧業廢料（動物糞便）、廚餘油、甘蔗渣、虱目魚鱗、蚵殼、玉米油、菱角殼炭及銀合歡炭等，以減少依賴石化產品，推動再生資源之循環利用。

【綠色轉型・永續韌性】產品再升級，強化低碳競爭力

推動淨零轉型是台灣紡織業目前共同面對的課題，宏遠積極響應減碳需求，聚焦低碳材料應用及無溶劑技術，開發創新產品如碳捕捉膜、非糧食來源的環保生質膜及水性 PU 產品。同時，宏遠致力於材料永續循環，以單一材質理念應用於防水透濕機能服飾，並開發 rTPEE 貼合及生質尼龍膜貼合布料，持續朝 Textile to Textile T2T 循環經濟與碳中和努力，積極推動材料再利用，不僅回饋社會，更致力於發展在地綠色供應鏈，以降低產品碳足跡，實現低碳經濟，為永續發展貢獻一份力量。

【服務升級・短鏈佈局】線上線下新體驗，通路整合重佈局

宏遠憑藉對成衣市場的敏銳洞察，整合線上與線下購物體驗，靈活應對市場變化，持續提升消費者購物便利性與品牌影響力。透過布料研發與服裝設計的一站式服務，強化供應鏈佈局與整合，確

保生產與銷售端的高效協同，提升營運穩定性與市場競爭力。此外，宏遠積極擴大異業合作與行銷曝光，運用智慧科技與數據分析精準控管庫存，減少資源浪費並優化成本結構，以滿足快速變動的市場需求。面對全球永續趨勢，亦大力推動綠色生產，採用環保材料並落實節能減碳措施，以完整的供應鏈整合能力與創新驅動，宏遠持續拓展全球市場，全方位提升品牌競爭力。

【AI 領航・企業轉型】落實科技創新應用，提升作業效能

宏遠結合 IOT/CIM/MES/ERP/BI/VI 等數位技術，加速導入供應鏈管理，推動智慧製造、物聯網與大數據應用，大幅提升生產效率與市場應變能力，再搭配數位發展部數位產業署的 5G 專頻專網創新應用擴散計畫，與遠東集團共同實現廠區智能物流 AGV 系統。此外，今年亦導入廠區 AR Web 機台維修管理平台，採跨平台設計與跨裝置併融手法，輔由數位看板之大數據分析為基礎，即時獲得現場報修進度且大幅縮短維修速度外，亦可快速統計分析找出最常故障機台原因，提升機台保全同仁敏銳度，降低因維修造成的停機壓力與產能問題。

肆、結論

展望 2025 年，隨著全球秩序重塑，經濟緩慢甦醒，通膨逐步回落至正常化水平。各國央行採取實質貨幣政策，審慎調整利率與流動性，以維持市場穩定。全球供應鏈重整的趨勢持續影響貿易佈局，各國皆需靈活應對變局，以確保經濟穩定發展。紡織業正面臨綠色轉型、數位科技應用及全球市場競爭等挑戰，宏遠除了將持續推動轉型變革以累積成長動能，在未來的三到五年內擬定明確的目標，建構完整的人才管理模式以培育未來資本，締造全新的驅動動能外，也更積極提升供應鏈韌性與創新能力，以全球視野與多項核心技術積極回應市場變化推動產業再升級，在誠、勤、樸、慎、創新為核心價值的基礎下，結合自身經營優勢，強化預測力、適應力與韌性，運用數位技術與新興材料科技，結合跨界整合創新，開發高機能、低環境衝擊的複合紡織品，以展現卓越技術實力，並體現宏遠減碳轉型的目標及符合國際永續標準，為利害關係人共創多贏局面。

董事長：席家宜



經理人：李憲忠



會計主管：黃美秀



一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事資料：

1. 董事資料

114 年 03 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(候)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	遠東投資(股)公司代 表人：席家宜	男 78	113.06.14	3 年	77.02.08	164,613,745 * 1,439,576	23.70% 0.21%	164,613,745 *1,439,576	23.70% 0.21%	-	-	-	-	美國哥倫比亞大學電腦碩士	遠東新世紀(股)公司及 東聯化學副董事長 亞洲水泥及中鼎工程 董事	董事長	徐旭東	二等 姻親	無
	中華民國	遠東投資(股)公司 代表人：徐旭東	男 84	113.06.14	3 年	89.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	交通大學管理學榮譽博士、 美國聖母大學碩士、哥倫比 亞大學經濟學研究所	遠東新世紀、亞洲水 泥、裕民航運、遠東 百貨、遠傳電信等公 司董事長、遠東銀行 副董事長	董事長	席家宜	二等 姻親	無
	中華民國	遠東投資(股)公司 代表人：林善生	男 90	113.06.14	3 年	77.02.08	164,613,745 * 2,076,169	23.70% 0.29%	164,613,745 *2,026,169	23.70% 0.29%	1,248,627	0.18%	-	-	律師 東吳大學法律系	律師	-	-	-	無
	中華民國	大智化學(股)公司 代表人：蔡高山	男 75	113.06.14	3 年	77.02.08	1,431,523 * 242,951	0.21% 0.03%	1,431,523 *242,951	0.21% 0.03%	-	-	-	-	中國文化大學化學系	遠東新世紀(股)公司 總經理 東聯化學及亞東石化董 事	-	-	-	無
董事	中華民國	裕隆實業(股)公司 代表人：何文桂	男 73	113.06.14	3 年	111.07.01	3,553,661 *203,511	0.51% 0.03%	3,553,661 *203,511	0.51% 0.03%	-	-	-	-	宏達實業(股)公司副總經理 台北商學會計科	宏達實業(股)公司 董事長	-	-	-	無
	中華民國	裕隆實業(股)公司 代表人：李露珍	女 68	113.06.14	3 年	112.09.01	3,553,661 *	0.51% -	3,553,661 *	0.51% -	-	-	-	-	遠東新世紀股份有限公司財務總 部代總經理暨董事長 國立臺灣大學商學系學士	遠東新世紀股份有限公司財務總 部代總經理暨 營運長	-	-	-	無
	中華民國	裕元投資(股)公司 代表人：葉守輝	男 84	113.06.14	3 年	77.02.08	16,366,066 *2,132,613	2.36% 0.31%	16,366,066 * 2,132,613	2.36% 0.31%	-	-	-	-	政治大學會計系	鼎盛實業(股)公司 董事長、大統新創董 事、傑瑞企業董事	-	-	-	無
	中華民國	裕元投資(股)公司 代表人：潘正田	男 81	113.06.14	3 年	104.06.12	16,366,066 *-	2.36% *-	16,366,066 *-	2.36% *-	-	-	-	-	宜達實業(股)公司董事長 嘉陽高商	宜達實業(股)公司董 事 光明鋼鐵(股)公司董 事長	-	-	-	無
獨立董事	中華民國	吳淑娟	男 71	113.06.14	3 年	113.06.14	20,000	-	20,000	-	-	-	-	-	澳洲 Monash 大學材料工程博 士	東聯化學(股)公司董 事、亞東創新發展(股) 公司董事、工研院研 員	-	-	-	無
	中華民國	施永發	男 74	113.06.14	3 年	113.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	陸軍高級工薪職業學校 董事長、遠東新世紀 (股)公司董事長暨顧問	陸軍高級工薪職業學校 董事長、遠東新世紀 (股)公司董事長暨顧問	-	-	-	無
	中華民國	莊榮志	男 76	113.06.14	3 年	107.06.12	805,881	0.12%	805,881	0.12%	-	-	-	-	麗香師專金管科	永隆投資公司董事長 東南紡織公司董事 南帝化學工業公司董 事、太子建設開發公司 董事	-	-	-	無

*係該代表人個人持股

備註：本公司無董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者之情形。

2. 法人股東之主要股東資訊

(1) 法人股東之主要股東及其持股比例

法人股東名稱	114年03月31日	
	法人股東之主要股東(持股比例)	
遠鼎投資(股)公司	遠東新世紀(股)公司(100%)	
裕元投資(股)公司	亞洲水泥(股)公司(29.92%)、遠鼎(股)公司(25.02%)、遠鼎投資(股)公司(18.96%)、裕民航運(股)公司(17.66%)、鼎慎投資(股)公司(6.50%)、裕通投資(股)公司(1.84%)、裕鼎實業(股)公司(0.10%)	
裕鼎實業(股)公司	富達運輸股份有限公司(26.95%)、裕通投資股份有限公司(25.36%)、安和製衣股份有限公司(15.66%)、鼎元國際投資股份有限公司(13.20%)、東富投資股份有限公司(4.61%)、亞利預鑄工業股份有限公司(3.89%)、大聚化學纖維股份有限公司(3.89%)、遠鼎股份有限公司(2.59%)、百鼎投資股份有限公司(2.31%)、鼎慎投資股份有限公司(1.53%)	
大聚化學纖維(股)公司	遠鼎投資股份有限公司(41.86%)、裕鼎實業股份有限公司(38.76%)、裕利投資股份有限公司(19.38%)	

註：為非公開公司，故無法取得前十大股東

(2) 主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	114年03月31日	
	法人之主要股東(持股比例)	
遠東新世紀(股)公司	亞洲水泥股份有限公司(23.77%)、財團法人亞東技術學院(4.81%)、醫療財團法人徐元智先生醫藥基金會(3.61%)、財團法人徐元智先生紀念基金會(3.42%)、國泰台灣高股息基金(3.42%)、國泰台灣高股息基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金(3.12%)、財團法人元智大學(2.74%)、元大台灣高股息基金(2.41%)、徐旭東(1.71%)、中華郵政股份有限公司(1.61%)、德勤投資股份有限公司(1.55%)	
亞洲水泥(股)公司	遠東新世紀股份有限公司(21.16%)、醫療財團法人徐元智先生醫藥基金會(5.12%)、元大寶來台灣高股息(3.07%)、中國人壽保險股份有限公司(2.43%)、遠東新世紀股份有限公司職工退休基金管理委員會(1.63%)、遠鼎投資股份有限公司(1.53%)、遠東百貨股份有限公司(1.41%)、財團法人元智大學(1.34%)、財團法人徐元智先生紀念基金會(1.24%)、裕元投資股份有限公司(1.22%)	
裕民航運(股)公司	亞洲水泥股份有限公司(39.25%)、寶來台灣高股息基金(4.68%)、富邦特選台灣高股息30ETF基金(1.13%)、遠鼎投資股份有限公司(1.05%)、裕元投資股份有限公司(0.94%)、亞洲投資股份有限公司(0.92%)、亞利通運股份有限公司(0.75%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先德集團(0.72%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管日本證券金融株式會社投資專戶(0.71%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先德星光基金之系列基金先德總合國際股票指數(0.66%)	
遠鼎(股)公司	遠東新世紀股份有限公司(37.13%)、亞洲水泥股份有限公司(35.50%)、德勤投資股份有限公司(14.5%)、遠鼎投資股份有限公司(12.86%)	
富達運輸(股)公司	富民運輸股份有限公司(99.94%)、亞洲投資股份有限公司(0.03%)	
裕通投資(股)公司	裕民航運(股)公司(73.54%)、運民航運(新加坡)私人有限公司(26.46%)	
安和製衣(股)公司	遠東新世紀(股)公司(100%)	
鼎元國際投資(股)公司	遠東新世紀(股)公司(100%)	
東富投資(股)公司	東聯化學(股)公司(100%)	
亞利預鑄工業(股)公司	亞洲水泥(股)公司(83.89%)、遠揚營造工程股份有限公司(16.03%)	
百鼎投資(股)公司	遠東百貨(股)公司(66.66%)、百揚投資(股)公司(33.34%)	
鼎慎投資(股)公司	遠通投資(股)公司(18.00%)、亞洲投資(股)公司(18.00%)、百鼎投資(股)公司(18.00%)、東富投資(股)公司(18.00%)、裕通投資(股)公司(18.00%)、裕鼎實業(股)公司(5.00%)、大聚化學纖維(股)公司(5.00%)	
裕利投資(股)公司	裕民航運股份有限公司(68.18%)、裕民航運(新加坡)私人有限公司(31.81%)	

3.董事之專業性及獨立性情況

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件		專 業 資 格	專 業 資 格 與 經 驗	獨 立 董 事	獨 立 董 事	性 別	情 形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
姓名	席 位							
宣 家 宜	董事長	董事專業資格與經驗請參閱本年報「董事資料」 (第 4 頁及第 18 頁)。 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事。		不適用				0
徐 旭	董事							0
吳 高	董事							0
向 文	董事							0
李 源	董事							0
葉 守	董事							0
林 華	董事							0
生 正	董事							0
詹 田	董事							0
施 永	獨立董事							0
吳 汝	獨立董事	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵 循事項辦法」相關規定。 2.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公 司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0					
莊 英	獨立董事		0					
志 立	獨立董事		0					

114年3月31日

(2)董事會多元化及獨立性：

①董事會多元化：

本公司現任董事會由 11 位董事組成，其中包含 3 位獨立董事；董事會成員中有 9 位具有紡織經歷，2 位具有其它產業經歷，分別具備紡織產業經營、法律、會計、金融、經濟、行銷等領域之豐富經驗與專業背景，達成公司治理守則所訂之多元化目標。每位董事會成員均瞭解並認同本公司的經營理念，掌握公司所處的產業狀況，同時，在國際政經情勢、法令遵循、國際化經營管理及製造業經營管理方面均有豐富的經驗，而為因應日新月異的國際競爭管理環境及法令的不斷更新（如公司治理），本公司目標，除董事會成員之提名與遴選採用候選人提名制，評估各成員之學歷實績，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保多元性、獨立性及利害關係人的意見被納入考量外，並為董事成員規畫專屬課程，以具備與時俱進的管理能力，本公司現任董事會由 11 位董事組成，其中包含 1 位女性董事，女性董事人數未達董事會人數三分之一以上。

其原因現任董事成員專業及盲獻度符合公司經營需求續任。

改善措施:未來積極促進董事會成員性別平等,董事改選時將優先徵詢女性人選意願

②董事會獨立性：

本公司現任董事會由 11 位董事組成，其中包含 3 位獨立董事，獨立董事人數佔比逾董事會人數四分之一以上。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月31日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配 偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經歷(學歷)	註 (A)	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備 註(B)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
代總經理(註)	中華民國	向文桂	男	112.08.11	203,511	0.05%	1,055	0.00%	0	0%	台北商專 遠東新世紀	無	無	無	無	無
營運長	中華民國	陳逸鵬	男	112.10.30	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	美國薩州州立大學 寶成國際管理學院執行協理	無	無	無	無	無
行政長	中華民國	李憲忠	男	112.11.01	0	0.00%	10,000	0.00%	0	0%	國立中興大學 遠東新世紀(高雄校)副總經理	無	無	無	無	無
總經理室 執行副總	中華民國	洪耀信	男	111.08.09	206,451	0.02%	23,835	0.00%	0	0%	崑山工專 本公司執行副總	無	無	無	無	無
營業部 執行副總	中華民國	蕭明益	男	101.01.01	656,984	0.10%	0	0.00%	0	0%	台灣工技學院 本公司副總經理	無	無	無	無	無
織布部 副總經理(註)	中華民國	陳金良	男	108.03.19	286,564	0.04%	29,327	0.00%	0	0%	遠東工專 本公司副總經理	無	無	無	無	無
總經理室 副總經理	中華民國	林世榮	男	107.12.05	82,000	0.01%	0	0.00%	0	0%	崑山工專 本公司副總經理	無	無	無	無	無
營業部 副總經理	中華民國	劉美那	女	108.02.14	82,000	0.01%	0	0.00%	0	0%	台北工專 本公司副總經理	無	無	無	無	無
研發數位部 副總經理	中華民國	林煌山	男	112.11.01	82,000	0.01%	0	0.00%	0	0%	逢甲大學 本公司副總經理	無	無	無	無	無
營業部 副總經理	中華民國	蘇鄧郁	男	112.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	輔仁大學 遠東新機決事業群資深經理	無	無	無	無	無
染整部 副總經理	中華民國	葉文欽	男	107.04.01	323,530	0.05%	0	0.00%	0	0%	崑山工專 本公司資深協理	無	無	無	無	無
營業部 副總經理	中華民國	鄭慧敏	女	107.11.10	101,447	0.02%	0	0.00%	0	0%	淡江大學 本公司資深協理	無	無	無	無	無
總務處專人資處 資深協理	中華民國	洪同陞	男	112.08.01	167,522	0.02%	0	0.00%	0	0%	遠東工專 本公司資深協理	無	無	無	無	無
染整部 協理	中華民國	高建華	男	112.08.01	82,000	0.01%	0	0.00%	0	0%	強恕高中 本公司協理	無	無	無	無	無
數位服務中心 協理	中華民國	曾一正	男	107.09.14	85,944	0.01%	0	0.00%	0	0%	亞東工專 本公司協理	無	無	無	無	無
財務處 協理	中華民國	洪樞華	男	108.10.01	82,000	0.01%	0	0.00%	0	0%	淡江大學 遠東新世紀財務處經理	無	無	無	無	無
會計處 協理	中華民國	郭美秀	女	110.05.15	97,914	0.01%	0	0.00%	0	0%	台南家專 本公司協理	無	無	無	無	無
營業部 協理	中華民國	戴侃輝	男	111.07.05	2,000	0.00%	0	0.00%	0	0%	東吳大學 本公司協理	無	無	無	無	無
營業部 協理	中華民國	潘國源	男	112.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0%	中國文化大學 遠東新世紀長纖事業部經理	無	無	無	無	無
染整部 協理	中華民國	田博文	男	112.11.20	0	0.00%	10,000	0.00%	0	0%	台灣高工 本公司資深經理	無	無	無	無	無
染整部 協理	中華民國	江龍安	男	113.06.03	1,369	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	崑山工專 紡織科	無	無	無	無	無
管理部	中華民國	丁如文	女	114.01.01	50,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	中央密蘇里州立大學 MBA	無	無	無	無	無

註(A)：目前兼任其他公司之職務
註(B)：本公司無董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者之情形。
註(C)：代總經理向文桂 2024.6.30 卸任
註(D)：副總經理洪顯信 2024.06.28 退休
註(E)：副總經理陳金良 2024.06.28 退休

(三) 最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金
1.董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後淨損之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母子公司酬金(D)			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後淨損之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額
董事長	遠鼎投資(股)公司 代表人：席家宜	0	0	0	0	0	0	170	170	170	0.06%	3,379	3,379	0	0	0	0
	遠鼎投資(股)公司 徐旭東	0	0	0	0	0	0	140	140	140	0.05%	0	0	0	0	0	0
	遠鼎投資(股)公司 林華生	0	0	0	0	0	0	170	170	170	0.06%	0	0	0	0	0	0
	太聚化學纖維(股)公司 吳高山	0	0	0	0	0	0	170	170	170	0.06%	0	0	0	0	0	0
	裕鼎實業(股)公司 李源珍	0	0	0	0	0	0	170	170	170	0.06%	0	0	0	0	0	0
董事	裕鼎實業(股)公司 向文桂	0	0	0	0	0	0	170	170	170	0.06%	2,828	2,828	90	90	0	0
	裕元投資(股)公司 葉守厚	0	0	0	0	0	0	90	90	90	0.03%	0	0	0	0	0	0
	裕元投資(股)公司 王嘉聰(舊任)	0	0	0	0	0	0	80	80	80	0.03%	0	0	0	0	0	0
	裕元投資(股)公司 詹正田(新任)	0	0	0	0	0	0	70	70	70	0.03%	0	0	0	0	0	0
	陳修忠(舊任)	0	0	0	0	0	0	380	380	380	0.14%	0	0	0	0	0	0
獨立 董事	陳王發(舊任)	0	0	0	0	0	0	380	380	380	0.14%	0	0	0	0	0	0
	吳汝瑜(新任)	0	0	0	0	0	0	390	390	390	0.14%	0	0	0	0	0	0
	廖永發(新任)	0	0	0	0	0	0	390	390	390	0.14%	0	0	0	0	0	0
	莊英志	0	0	0	0	0	0	870	870	870	0.31%	0	0	0	0	0	0

(1)獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；由董事會依公司章程規定，參酌同業通常支給水準議定其月支之固定酬金，而不參與公司獲利時之酬勞分派。考量本公司行業特性及營運資產規模，獨立董事酬金反映其權責及平衡性，應屬合理。

(2)除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

註1：本表所指業務執行費用係113年度實際發放數。

註2：本公司及合併報表內所有公司均無發行員工認股權憑證、限制員工權利新股及員工紅利轉增資發放股票紅利之情事。

註3：遠鼎投資(股)公司代表人：徐旭東、席家宜、林華生；裕鼎實業(股)公司代表人：李源珍、向文桂；大聚化學(股)公司代表人：吳高山；裕元投資(股)公司：葉守厚、詹正田。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	大聚仁學繼維代表人：吳高山 遠鼎投資代表人：席家宜、徐旭東、林華生 裕鼎實業代表人：李源珍、向文桂 裕元投資代表人：葉守傳、王嘉騰、詹正田 獨立董事：陳修忠、陳王發、吳汝瑜、施永發、莊英志	大聚仁學繼維代表人：吳高山 遠鼎投資代表人：席家宜、徐旭東、林華生 裕鼎實業代表人：李源珍、向文桂 裕元投資代表人：葉守傳、王嘉騰、詹正田 獨立董事：陳修忠、陳王發、吳汝瑜、施永發、莊英志	大聚仁學繼維代表人：吳高山 遠鼎投資代表人：徐旭東、林華生 裕鼎實業代表人：李源珍 裕元投資代表人：葉守傳、王嘉騰、詹正田 獨立董事：陳修忠、陳王發、吳汝瑜、施永發、莊英志	大聚仁學繼維代表人：吳高山 遠鼎投資代表人：徐旭東、林華生 裕鼎實業代表人：李源珍 裕元投資代表人：葉守傳、王嘉騰、詹正田 獨立董事：陳修忠、陳王發、吳汝瑜、施永發、莊英志
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	0	0	裕鼎實業代表人：向文桂	裕鼎實業代表人：向文桂
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	0	0	遠鼎投資代表人：席家宜	遠鼎投資代表人：席家宜
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0	0	0	0
100,000,000 元以上	0	0	0	0
總計	14	14	14	14

2. 總經理及副總經理之酬金(暨前五位酬金最高主管之個別酬金)

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後淨損之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
代總經理	向文桂(註1)	2,510	2,510	90	90	317	317	-	-	-	-	2,917 1.05%	2,917 1.05%	170
	詹運長	2,494	2,494	108	108	1,483	1,483	-	-	-	-	4,085 1.47%	4,085 1.47%	-
行政長	李憲忠	2,974	2,974	108	108	365	365	-	-	-	-	3,447 1.24%	3,447 1.24%	-
	蕭明益	550	2,791	108	108	916	916	-	-	-	-	1,574 0.57%	3,815 1.37%	90
副總經理	洪顯信(註2)	399	1,388	670	670	-	-	-	-	-	-	1,069 0.38%	2,058 0.74%	90
	陳金良(註3)	377	1,153	30	30	-	-	-	-	-	-	407 0.15%	1,183 0.43%	-
	劉美那	1,122	2,188	108	108	462	462	-	-	-	-	1,692 0.61%	2,758 0.99%	-
	林世榮	1,101	2,255	108	108	653	653	-	-	-	-	1,862 0.67%	3,016 1.08%	-
	林煌山	1,774	1,774	107	107	490	490	-	-	-	-	2,371 0.85%	2,371 0.85%	90
	蘇凱郁	2,139	2,139	108	108	975	975	-	-	-	-	3,222 1.16%	3,222 1.16%	-
	葉文欽	1,055	1,055	86	86	701	701	-	-	-	-	1,842 0.66%	1,842 0.66%	-
	鄭慧敏	314	1,041	37	37	557	557	-	-	-	-	908 0.33%	1,635 0.59%	-

註1：代總經理向文桂於113年6月卸任。

註2：副總經理洪顯信於113年6月退休。

註3：副總經理陳金良於113年6月退休。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	陳金良/鄭慧敏	
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	洪顯信/蕭明益/劉美那/林世榮/葉文欽	陳金良/鄭慧敏/葉文欽
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	向文桂/李憲忠/蘇凱郁/林煌山	洪顯信/蕭明益/劉美那/林世榮 向文桂/李憲忠/蘇凱郁/林煌山
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	陳逸鵬	陳逸鵬
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上	12人	12人
總計		

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年3月31日

單位：新台幣千元

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計金額	總額占稅後損益之比例(%)
經 理 人	代總經理	向文桂	0	0	0	0.00%
	營運長	陳逸鵬				
	行政長	李憲忠				
	副總經理	蕭明益				
	副總經理	洪顯信				
	副總經理	陳金良				
	副總經理	劉美那				
	副總經理	林世榮				
	副總經理	林煌山				
	副總經理	蘇凱郁				
	資深協理	葉文欽				
	資深協理	洪同陞				
	資深協理	陳炳良				
	協理	曾一正				
	協理	洪挺華				
	協理	黃美秀				
	協理	戴侃輝				
	協理	潘國源				
	協理	江龍安				
	協理	丁如文				

註：本公司並未以員工酬勞轉增資發行股票。

(四)董事、總經理及副總經理酬金相關資訊

1.本公司及合併報表所有公司(含本公司)於最近兩年度支付董事及經理人酬金占稅後純益比例之分析

項目	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
職稱	總 額	占稅後純益	總 額	占稅後純益	總 額	占稅後純益	總 額	占稅後純益
董事酬金	9,910	0.82%	7,527	2.70%	9,910	0.82%	7,527	2.70%
獨立董事酬金	2,360	0.19%	2,410	0.87%	2,360	0.19%	2,410	0.87%
總經理、副總經理酬金	17,427	1.44%	22,014	7.91%	23,551	1.94%	28,969	10.41%
稅後純益	(1,211,973)	2.45%	(278,265)	11.48%	(1,211,973)	2.96%	(278,265)	13.98%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式、與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1)執行業務之董事依本公司章程第 26 條之規定，得比照職工支給薪資，並由董事會參酌行業特性及相關同業之水準核定之。每年並比照高階經理人，視個人表現、公司經營績效給予年度考績之評量。
- (2)獨立董事擔任薪資報酬委員會委員者，因需負召集人之責任，比照關係企業標準，支給出席費。
- (3)獨立董事為審計委員會的當然成員，任務繁重，比照關係企業的標準
- (4)本公司章程第 26 條訂明年度如有獲利，提撥不高於 2.5%為董事酬勞。這部分的董事酬勞經董事會考量公司營運績效，通過分配比例金額後，並非平均分配予各位董事，而是大抵依下列原則分配之：

(a)根據既定的分配比例分配與代表董事。

(b)以自然人身分擔任董事者，例如獨立董事，則以其在董事會、薪資報酬委員會及審計委員會的貢獻度為給付之衡量標準。其在專業領域的身分地位亦是考量標準之一。

(5)相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況、產業未來經營風險、發展趨勢及相關法令適時檢討。

(6)本公司董事、經理人及員工薪資報酬政策：

(a)本公司董事報酬係依其對本公司營運參與程度及貢獻價值議定之。獨立董事則採固定報酬。

(b)本公司經理人及員工薪資報酬係依其學經歷並評估個人績效以及考量公司經營成果議定之。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形及參與董事會運作情形

1.113 年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名		實際出席(列)席 次數	委託出席 次數	實際出席(列) 席率(%)	備 註		
董事長	遠鼎投資(股)公司	席家宜	5	0	100%	本公司於 113/06/14 改選董事	連任	
董 事	遠鼎投資(股)公司	徐旭東	2	3	40%		連任	
		林華生	5	0	100%		連任	
	大聚化學纖維(股)公司	吳高山	5	0	100%		連任	
	裕鼎實業(股)公司	向文桂	5	0	100%		連任	
		李源珍	5	0	100%		連任	
	裕元投資(股)公司	王嘉聰	2	0	100%		舊任	
		葉守煒	5	0	100%		連任	
		詹正田	1	2	33%		新任	
獨立董事			陳修忠	2	0		100%	舊任
			陳王發	2	0		100%	舊任
			莊英志	5	0		100%	連任
			吳汝瑜	3	0		100%	新任
			施永發	3	0		100%	新任

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證交法第14條之3所列事項：請參閱第32頁董事會之重要決議。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：

本公司獨立董事對董事會重大議案均表贊同，無任何反對或保留意見。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：不適用。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

董事會評鑑執行情形

評估週期(註1)	評估期間(註2)	評估範圍(註3)	評估方式(註4)	評估內容(註5)
每年執行一次	113.01.01~113.12.31	董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會	內部自評、董事會成員自評、委任外部專業機構	(1)董事會績效評估：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等。 (2)個別董事成員績效評估：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、內部控制等。 (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

註1：係填列董事會評鑑之執行週期。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

(1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

(2) 個別董事成員績效評估：至少包括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、內部控制等。

(3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

為強化董事會職能，使董事會對公司財務業務做出客觀獨立之判斷，本公司於107年6月12日股東常會第十一屆董事改選完成設立審計委員會。本公司於108年8月8日第十一屆第六次董事會議完成訂定「董事會績效評估辦法」並揭露於公司網站。執行單位每年定期進行包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，並將評估結果報告董事會、揭露於公司網站。

本公司自101年度第九屆董事會起迄今，於公司網站之公司治理專區公告每次董事會議之重要決議及議事錄，提升公司資訊透明度及保護股東權益。為強化公司治理，本公司於107年3月16日起投保董監事暨重要職員責任保險，並於114年3月6日完成續保。

2.獨立董事出席董事會運作情形

113 年度董事會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

113年度各次董事會獨立董事出席狀況			◎：親自出席；☆：委託出席；*：未出席	
開會時間 獨立董事	第12屆第13次 113.03.06	第12屆第14次 113.05.02	第13屆第01次 113.08.06	第13屆第02次 113.11.06
陳修忠	◎	☆	113.06.14卸任	
陳王發	◎	◎	113.06.14卸任	
莊英志	◎	◎	◎	◎
吳汝瑜	113.06.14新任		◎	◎
施永發	113.06.14新任		◎	◎
其他應記載事項：113年度董事會開會，對相關議案未持反對或保留意見。				

(二)審計委員會運作情形：

113 年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
召集人	莊英志	4	0	100%	連任
委員	陳修忠	2	0	100%	舊任
委員	陳王發	2	0	100%	舊任
委員	吳汝瑜	2	0	100%	新任
委員	施永發	2	0	100%	新任

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，並且至少每季召開一次常會，審議事項主要包含：

- 1.依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.年度財務報告及半年度財務報告。
- 11.其他公司或主管機關規定之重大事項。

◎審閱財務報告

董事會造送本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配等議案，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所廖鴻儒、郭麗園會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合。

◎委任簽證會計師

簽證會計師之獨立性及適任性，業經 114 年 3 月 4 日審計委員會及 114 年 3 月 4 日董事會評估，簽證會計師與本公司間無任何利害、親屬等關係，並於提供專業服務時保持公正客觀之態度，另取得簽證會計師事務所出具超然獨立聲明書，符合獨立性及適任性之規範。

其他應記載事項：

一、(一)證交法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期(期別)	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
113 年 03 月 06 日 (第 2 屆第 12 次)	1. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過
	2. 本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案	V	
	3. 提報外匯避險金融商品交易說明	V	
	4. 112 年營業報告書	V	
	5. 112 年度個體及合併財務報告	V	
	6. 112 年虧損撥補案	V	
	7. 本公司存貨提列評估	V	
	8. 修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文	V	
	9. 112 年度 11 月至 113 年 2 月稽核業務報告	V	
	10. 本公司 112 年度內控聲明書案	V	
113 年 05 月 02 日 (第 2 屆第 13 次)	1. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過
	2. 本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案	V	
	3. 提報外匯避險金融商品交易說明	V	
	4. 113 年 03 月至 113 年 04 月稽核業務報告	V	
	5. 本公司 113 年度第一季合併財務報告	V	
	6. 本公司資金貸與子公司宏遠服裝(海地)案	V	
	7. 降低子公司宏遠美國有限公司之利息負擔，擬提供營運資金需求	V	

開會日期(期別)	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
113 年 08 月 06 日 (第 3 屆第 1 次)	1. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過
	2. 本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案	V	
	3. 提報外匯避險金融商品交易說明	V	
	4. 本公司 113 年度第二季合併財務報告	V	
	5. 113 年 05 月至 113 年 07 月稽核業務報告	V	
113 年 11 月 06 日 (第 3 屆第 2 次)	1. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過
	2. 本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案	V	
	3. 提報外匯避險金融商品交易說明	V	
	4. 113 年 08 月至 113 年 10 月稽核業務報告	V	
	5. 本公司 113 年度第三季合併財務報告	V	
	6. 子公司宏遠服裝(海地)公司清算	V	
	7. 修正本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」	V	
	8. 擬修正「永續報告書編製及確信作業程序」部分條文	V	
	9. 編制 114 年度稽核計畫案	V	
114 年 03 月 04 日 (第 3 屆第 3 次)	1. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過
	2. 本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案	V	
	3. 提報外匯避險金融商品交易說明	V	
	4. 本公司取得或處分資產案	V	
	5. 113 年度營業報告書	V	
	6. 113 年度個體及合併財務報告	V	
	7. 113 年度虧損撥補案	V	
	8. 勤業眾信聯合會計師事務所改派簽證會計師案	V	
	9. 本公司資金貸與宏遠國際(香港)有限案	V	
	10. 113 年 11 月至 114 年 02 月稽核業務報告	V	
	11. 113 年度內控聲明書案	V	

(二)其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：本公司無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(包括公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：

(一)獨立董事每季均召開審計委員會，會後製作成審計委員會會議紀錄，並將重要討論及決議情形通知總經理及高階主管。內部稽核主管均於會議中列席報告稽核業務執行情形及重大內控內稽事項報告，並完成各獨立董事指示事項的執行、報告與追蹤，各獨立董事並無特殊建議事項。

(二)本公司委任之簽證會計師均於每季審計委員會就財務報告查核(核閱)簽證相關事宜及其他相關法令要求之事項與各獨立董事進行溝通，各獨立董事並無特殊建議事項。

(三)溝通情形摘要：

審計委員會議	與內部稽核主管之溝通情形	與會計師之溝通情形
第二屆第十三次 113.05.02	• 113 年度 3 月至 4 月內部稽核業務報告	• 113 年度第 1 季財務報告核閱情況
第三屆第一次 113.08.06	• 113 年度 5 月至 7 月內部稽核業務報告	• 113 年度第 2 季財務報告核閱情況。
第三屆第二次 113.11.06	• 113 年 8 月至 10 月內部稽核業務報告 • 114 年年度稽核計畫	• 113 年度第 3 季財務報告核閱情況。 • 113 年度財務報告關查核事項溝通與說明。
第三屆第三次 114.03.04	• 113 年 11 月至 113 年 2 月內部稽核業務報告	• 113 年度財務報告查核情況 • 113 年度內部控制查核結果 • 本公司定期評估簽證會計師之獨立性及適任性

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」於董事會訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(一) 本公司設有審計委員會及稽核處電子郵件信箱，建立與股東及利害關係人之溝通管道，並依相關規範處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等相關事宜。 (二) 隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依上市公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。 (三) 本公司除有專職應收帳款之風險控管外，並與關係企業均已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，彼此間之風險控管機制及防火牆均已適當建立。 (四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」及「誠信經營守則」，均禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並進行下列宣導： 1、新任經理人於簽署聲明書時一併提供「內部重大資訊申報作業程序」。 2、不定期向經理人宣導「內部重大資訊申報作業程序」及禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券等涉及內線交易相關法令資訊。 3、本公司經理人及受僱人均於初任職時簽署保密協定，並對員工進行「內部重大資訊申報作業程序」之宣導。	無差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	(一) 董事會成員之提名與選採用候選人提名制，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，另每年定期執行績效評估，確認各成員之適任情形、多元性及獨立性，且利害關係人的意見被納入考量。 本公司第十二屆及第十三屆董事成員均具備豐富經營管理、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，本公司將持續評估董事成員的多元互補情形，持續落實多元化政策，未來目標包括1.納入董事接班計劃。2.提升女性董事(目前1位，評估增加女性席次)或獨立董事(目前3位，評估增加獨立董事)占比。3.降低任期過長之董事等方針，於董事改選時皆會審慎評估，目前落實情形請詳(註1)，接班規劃請詳(註2)。 (二) 本公司設有 1、職災調查審議委員會：調查事故發生原因，杜絕災害重複發生。 2、零災害推動組織：預防災害事故發生。 3、「安全衛生委員會」：落實職業安全衛生管理。 4、本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會。 (三) 本公司已依上市櫃治理實務守則訂定「宏遠興業股份有限公司董事會績效評估辦法」，並經108年8月8日董事會通過，每年由董事會成員及董事會議事單位，就五大面向(包含：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等)以內部自評方式進行當年度董事會績效評估。 111年度本公司董事會績效評估結果為「超越標準」，足以顯示本公司強化董事會效能成果，評估結果於薪酬委員會報告。另本公司「董事會績效辦法」經109年11月董事會通過，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，已於112年12月由安永企業管理諮詢服務(股)公司完成評估。 (四) 本公司依公司治理實務守則第21條，每年定期評估會計師之獨立性，並提報董事會且建立良好的溝通管道，可隨時就查核發現之異常事項，溝通意見並立即改善。111年度簽證會計師之獨立性，業經113年3月6日董事會評估皆符合獨立性。(註3)	無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關	V	本公司於110年4月28日董事會通過設置公司治理主管，由行政長李憲忠擔任，並配置多位公司治理人員協助公司治理相關事務，職權範圍包括：辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令等項目落實公司治理。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？			113 年度公司治理相關例行處理事務如下： 1.辦理董事會及審計委員會之會議相關事宜並製作議事錄：董事會 5 次，審計委員會 4 次，共 9 次。 2.辦理股東會之會議相關事宜並製作議事錄：共 1 次。 3.協助董事進修：11 人，共 87 小時。 4.協助提供董事執行業務所需資料，包含董事會及審計委員會前提供相關會議資料。 5.協助董事於執行業務或董事會正式決議時應遵守之法規。 公司治理主管之進修，已依規定於擔任職務之日起一年內至少進修 18 小時，每年應至少進修 12 小時，請參閱第 29 頁	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司於公司網站設有『利害關係人專區』，建立股東及利害關係人與公司相關單位之溝通管道，各利害關係人如有需求，可隨時連絡公司各相關部門及單位，溝通管道暢通，並定期將與各利害關係人溝通情形提報至董事會及定期會議中。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任亞東證券股份有限公司以專業股務代辦機構之角色，協助辦理股東會相關事務。	無差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式？(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等) (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(一) 本公司設有中英文網站： http://www.everest.com.tw 於企業網站上即時揭露財務業務及公司治理相關資訊。 (二) 除依規定設有發言人及代理發言人且落實執行外，仍有不定期召開法人說明會並指定專人負責公司資訊之搜集、定期或不定期於公開資訊觀測站及本公司網站揭露相關資訊。 (三) 本公司依「證券交易法」第三十六條規定辦理，本公司財務報告與各月份營運情形均申報於公開資訊觀測站 https://mops.twse.com.tw/mops/web/index	無差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等)？		V	1.員工權益、僱員關懷：宏遠遵守各項勞動法規及國際人權公約，據以訂定及調整內部管理制度，並保障僱用政策無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實報酬、僱用條件、訓練與升遷機會之平等，更持續追蹤法規動態，以保障員工之合法權益。設置職工福利委員會，依法提撥福利金，辦理各項福利措施，另為促進員工間交流及身心健康，公司每年定期舉辦親子烤肉、國內外旅遊並補助社團活動等，藉此增進公司與員工家庭間的和諧。 2.宏遠對於不同國籍的同仁均平等對待，致力於改善工作和生活環境，且從2018年開始與品牌客戶(Lululemon、Nike...等)規劃外籍員工零費用事宜，後於2020年1月正式執行外籍員工聘僱零費用，讓外籍同仁來台工作無需負擔任何費用，也在國內工作期間也無須負擔國內仲介服務費，創造穩定的就業環境，達到勞雇雙贏的幸福企業。 3.供應商關係：宏遠訂定「供應商社會責任及環境評估表」，針對供應商之環境安全衛生/綠色供應鏈、員工兩大面向進行評估，評估項目包括是否取得特定ISO認證、是否有完善的環境安全管理程序、是否有相關文件說明避免雇用童工、員工薪資是否符合最低法定工資等，共27項評估項目，分並針對「禁用物質調查」，要求供應商簽署「不含危害物質」之聲明書，必要時要求提供第三方檢測報告，以確定產品符合環保規定。 4.其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊請參閱(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊。	無差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)	V		本公司 113 年度「公司治理評鑑」結果為上市公司前 20%，針對已改善情形及優先加強項目說明如下： 1.成立企業永續委員會。2.股東常會開會16日前上傳英文版年度財務報告及英文版年報。3.發行可持續發展債券及社會責任債券。4.獨立董事未超過半數任期超過3屆。	

註1：董事成員整體具備之能力：

董事姓名	性別	獨立董事任期年資		專業知識與技能			多元化核心項目							
		3年以下	3年至6年	專業背景	專業資格	紡織產業經歷	營運判斷	經營管理	財務會計	商學經濟	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策
席家宜	男			經營		√	√	√	√	√	√	√	√	√
徐旭東	男			經營		√	√	√	√	√	√	√	√	√
吳高山	男			經營		√	√	√	√	√	√	√	√	√
向文桂	男			經營		√	√	√	√	√	√	√	√	√
李源珍	男			經營		√	√	√	√	√	√	√	√	√
葉守煒	男			紡織		√	√	√	√	√	√	√	√	√
林華生	男			法律	律師		√	√		√	√	√	√	√
詹正田	男			經營		√	√	√	√	√	√	√	√	√
莊英志	男		√	經營		√	√	√	√	√	√	√	√	√
吳汝瑜	男	√		紡織		√	√	√		√	√	√	√	√
施永發	男	√		紡織		√	√	√		√	√	√	√	√

註2：董事會成員及重要管理階層之接班規劃和管理目標

本公司在規劃接班計畫中，接班人除了必需具備卓越的工作能力外，經營理念要與公司相符，公司重要的經營理念為贏在學習、勝在改變，要不斷的轉型升級，為業界先行者；在董事自評的績效考核項目上也加入了社會性指標，強化董事會成員透過其指令、行動及行為，展現誠信與道德價值，以表示支持內部控制制度運作之重要性（例如：董事會採取特定的措施，設定有關道德、社會、環保或其他形式的負責任行為之基調，包括溫室氣體排放報導、永續性的生產流程或天然災害後的社區救助等重要項目）。110年股東會選舉8位董事及3位獨立董事，每位董事成員均瞭解並認同公司的經營理念，掌握公司所處的產業狀況。同時，在國際政經情勢、法令遵循、國際化經營管理與製造業經營管理方面均有長足的經驗，而為因應日新月異的國際競爭管理環境及法令的不斷更新（如公司治理），本公司也為董事成員規劃專屬課程，以確保高階主管皆具備與時俱進的管理能力。

針對重要管理階層，公司內部有一系列完整的主管升遷及培訓方案，配合公司的營運及全球化的腳步，推動個人發展計畫，並以「創新」列為全體階層必備的勝任能力，結合個人發展計畫(IDP)需求彙總，量身打造個人的學習地圖；年度課程規劃則依據蒐集而來的需求，進行課程規劃及設計，評核年度考績，瞭解個人能力現況，給予合適的輔導與協助，提昇績效表現。

針對高階主管接班梯隊，辦理「主管培訓課程」，以經驗傳承和實際個案研討等方式，讓具潛力、績效卓越的員工能快速成長茁壯，進而成為各事業群的優秀領導者，以創造基業長青，確保永續經營。

註3：簽證會計師之獨立性評估：

說明	評估結果	是否符合獨立性
1.委辦事項與會計師有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予以迴避，不得承辦。	無利害關係	是
2.財務報表之查核或核關係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持實質上之獨立性外，其形式上之獨立更顯重要。因此，審計成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業須對審計客戶維持獨立性。	是	是
3.本公司委任會計師是否保有下列事項：	是	是
(1)正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。		
(2)公正客觀：會計師於執行專業服務時，應維持公正客觀態度，同時應避免利益衝突而影響獨立性。		
(3)獨立性：會計師於執行財務報表之查核或核閱時，應於形式上及實質上維持超然獨立立場，公正表示意見。	是	是
4.會計師的獨立性與正直、公正客觀相關聯。會計師接受委任時並未缺乏或喪失獨立性，進而影響正直及公正客觀之立場。	是	是
5.會計師的獨立性並未受到自我利益、自我評估、辯護、熟悉度及脅迫而有所影響。	是	是
6.獨立性受自我利益之影響，係指經由本公司獲取財務利益，或因其他利害關係而與本公司發生利益上之衝突。是否未產生下列影響之情況：	不適用	是
(1)與本公司有直接或重大間接財務利益關係。		
(2)與本公司或其董事間有融資或保證行為。		
(3)考量本公司流失之可能性。		
(4)與本公司有密切之商業關係。		

說 明	評估結果	是否符合獨立性
(5)與本公司間有潛在之僱傭關係。	不適用	是
(6)與本公司查核案件有關之或有公費。		
7.獨立性受自我評估之影響，會計師執行非審計服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中作為查核結論之重要依據；或審計服務小組成員曾擔任本公司之董監事，或擔任直接並有重大影響該審計案件之職務。是否未產生下列影響之情況：		
(1)審計服務小組成員目前或最近二年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案備件有重大影響之職務。	不適用	是
(2)對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。		
8.獨立性受辯護之影響，係指審計服務小組成員成為本公司立場或意見之辯護者，導致其客觀性受到質疑。是否未產生下列影響之情況：		
(1)宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	不適用	是
(2)擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。		
9.熟悉度對獨立性之影響，係指籍由與本公司董事、經理人之密切關係，使得會計師或審計服務小組成員過度關注或同情本公司之利益。是否未產生下列影響之情況：		
(1)與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人具有親屬關係。	不適用	是
(2)卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		
(3)收受本公司或其他董事、經理人價值重大之饋贈或禮物。		
10.脅迫對獨立性之影響，係指審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。是否未產生下列影響之情況：		
(1)要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	不適用	是
(2)為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。		
11.事務所及審計服務小組成員有責任維護獨立性，維持獨立性時應考量所執行之工作內容對獨立性是否有影響，並可消除前述影響或使其降低至可接受程度之措施。	是	是
12.當確認對獨立性之影響為重大時，本公司、事務所及審計服務小組成員是否有採用適當的措施，以消弭該項影響或將其降低至可接受之程度，並紀錄該項結論。	不適用(無此情事)	
13.本公司、事務所及審計服務小組成員如未採取任何措施或所採用之措施無法有效消弭對獨立性之影響或降低至可接受之程度，是否應該更換會計師，以維持其獨立性。	不適用(無此情事)	

簽證會計師適任性評估表

項次	說明	符合適任性		備註
		是	否	
1	是否具備會計師資格,得以執行會計師相關業務。	√		
2	是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事,或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分。	√		
3	是否對本公司具有相關產業之知識。	√		
4	是否依一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作,並依查核規劃時程出具財務報告。	√		
5	是否無利用會計師之身份及地位,在工商上為不正當之競爭。	√		
6	最新公佈之會計、審計及其他有關法令規章變動,是否主動提供予管理階層,並就其重大差異充份討論溝通。	√		

(四)薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形

宏遠成立「薪資報酬委員會」為協助董事會訂定董監事及經理人績效評估與報酬的政策、制度、標準與結構，相關績效考核、薪資、獎金、員工紅利制度暨董監事酬勞金發放方式等案，皆定期由薪酬委員會進行評估檢討後，將建議提交董事會討論。

宏遠董事、監察人之酬勞及員工紅利，均視該年度的經營績效，並按公司章程規定成數提撥，依董事會所訂並經薪酬委員會通過之分配辦法發放。其餘酬金則視公司總體及各事業部之營運績效，授權董事會參酌相關同業上市公司之水準制定。

宏遠合併報表內所有公司，每年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金，占盈餘分配年度的稅後純益比例。

1.薪資報酬委員會成員資料

日期:114年3月31日

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他公開 發行公司 薪資報酬 委員會 成員家數
獨立董事	莊英志	請參閱第4頁附表一董事資料(一)相關內容及第18頁	符合獨立性資格，請參閱第6頁	0
獨立董事	施永發			0
其他	林俊佑			0

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)第六屆委員任期：113年8月6日至116年6月13日，最近年度薪資報酬委員會開會3次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	施永發	3	0	100%	獨立董事
委員	莊英志	3	0	100%	獨立董事
委員	林俊佑	3	0	100%	

(3)董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。

(4)薪資報酬委員會之決議事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見：無。

3.113年度，本公司薪資報酬委員會議案內容及決議結果如下：

會議屆次 開會時間	議案內容及後續處理	薪酬委員會決議結果及 公司對薪酬委員會意見之處理
第六屆第一次 113.08.29	1.五廠人數統計及趨勢	全體出席委員同意通過。
	2.補追認染整部員工調薪案	
	3.中夜班津貼納入加班費計算範圍	
第六屆第二次 113.12.20	1.五廠人數統計及趨勢	全體出席委員同意通過。
	2.2024年終獎金暨員工紅利發放天數案	
	3.2025年度調薪案	
	4.9-11職等合併調整案	
第六屆第三次 114.03.03	1.五廠人數統計及趨勢	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
	2.113年度全年度董事及員工酬勞案	

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		宏遠興業秉承遠東集團「誠、勤、樸、慎、創新」核心精神，致力成為永續發展典範，設置「ESM全球推動組織」，組織架構分為四小組：氣候&環境保護(E)、社會責任(S)、公司治理(G)、海外廠小組。 「ESG全球推行組織」主席由陳逸鵬營運長擔任、副主席由李憲忠行政長擔任、永續負責人由林煌山副總擔任，負責執行監督ESG相關事項，結合尖端技術研究所與研發部門、現場單位，並與環安、行銷、公用、管理部門以及外部輔導顧問充分合作，持續深化整體永續經營策略之擬定及推動，並於每季董事會報告相關進度，每年定期將ESG執行成果向經營高層彙報，使ESG的推動逐漸成為企業核心價值。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		宏遠興業依據GRI準則2021版的重大性鑑別流程，執行內外部問卷調查，透過與內外部利害關係人的溝通及重大主題鑑別之流程與結果諮詢外部專家意見，經高階管理階層確認，評估與營運相關的環境(Environmental)、社會(Social)及公司治理(Governance, ESG)議題之風險。識別出對公司營運及永續發展具有重大影響的議題。 針對可能對企業經營造成不穩定影響的各大風險，公司制定相應的風險管理政策與策略，包括六大風險：「財務風險」、「信用風險」、「供應鏈風險」、「資訊安全風險」、「環境與職安衛風險」、「氣候變遷風險」，皆擬定控管對策加以因應。宏遠將以審慎保守投資，擴大精實生產、提高生產力，來降低各項營運成本，並利用宏遠海外廠的優勢，進行訂單的調度，快速因應這場變局，化危機為轉機。除做好風險管理，關注ESG議題，避免供應鏈斷鏈，建造宏遠集團的企業韌性，打造成恆久卓越的企業。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？ (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(一) 建置ISO 14001環境管理系統，定期審查與更新，以確保符合國際標準與法規要求，設立環安室及環境管理專責人員，訂定環安衛政策，推動及執行環境管理相關事務，每年並請第三方驗證機構進行驗證。 (二) 積極提升再生能源(如太陽能、低碳燃料)的使用效率，優先選用對環境負荷衝擊低的再生物料，使用對環境友善的原物料及染助劑，致力開發對人類及生態無害的紡織品以減少環境衝擊。亦取得「清潔生產評估系統合格證書」和「綠色工廠認證標章減少資源消耗與碳排放，實踐循環經濟理念。 (三) 因應氣候變遷潛在的衝擊，引用國際金融穩定委員會(FSB)發佈的氣候相關財務揭露(TCFD)架構，鑑別氣候變遷對生產事業帶來的重大風險與機會，評估衝擊程度並進行財務影響分析，制訂管理因應措施，推動低碳淨零轉型策略、低碳產品與循環經濟管理、水資源管理、價值鏈管理。註：氣候相關因應措施詳如第七項氣候相關資訊情形。 (四) 1.溫室氣體排放量：113年溫室氣體盤查CO₂e結果為104,691.672公噸CO₂e/年，112年盤查結果為95,937.23公噸CO₂e/年。 2.用水量：以2020年為基準年，設定了減少單位產量取水量的具體目標，2024年用水量1,786,500公噸，用水總回收率38%。 3.廢棄物總重量：2023年廢棄物總量9,381.8965公噸，2024年廢棄物總量10,223.1410公噸。 4.政策：在廢棄物管理秉持著「從搖籃到搖籃」、「廢棄物=食物」的概念，以7R循環資源再生原則，將持續推動廢棄物轉換為有價資源，從源頭落實垃圾分類、減量、循環再生利用，污水處理完後以回收水進行二次使用包括運用在防治設備及消防水，現場則引進較新的染助劑機台，提升能源方面的節省，且逐步將舊染色機台替換，除了搭配新購置的自動加藥設備，以減少不必要的資源浪費外，也積極找尋低污染的原物料進行替換，以友善環境。為了使資源能透循環利用，宏遠協同供應商一同回收包材，回收項目包括PE包裝膜、打包帶、廢鐵等，2023年總回收量為1,934,945公斤及2024年總回收量為1,929,417.2公斤，平均回收率高達99%，期望持續降低對環境的衝擊。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五) 針對產品與服務之		V	(一) 宏遠遵循各項當地法規及國際人權公約，並制定內部管理制度(社會責任手冊)，涵蓋反歧視、反騷擾、禁止強迫勞動等議題，保障僱用政策無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實報酬、僱用條件、訓練與升遷機會之平等，更持續追蹤法規動態，以保障員工權益。 (二) 本公司已訂定及實施合理員工福利措施，將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。 1. 休假制度：悉依勞動法令規定實施完善之休假制度，並列入「工作規則」之中公告同仁知悉。 2. 各項福利措施：依法令的規定及兼顧員工的需求，來設計員工可享有的福利，包括員工宿舍、停車場、哺(集)乳室、物美價廉的餐飲、辦理員工健康檢查等等，使員工享有完善的福利制度(例：女性職員及高階主管占比、結婚補助、子女教育補助、退休人員禮金、喪葬補助、生育補助及產假、育嬰假、陪產假等)。 3. 員工酬金政策：依據個人的能力、對公司的貢獻度、績效表現、其所任職位之市場價值及考量公司未來營運風險後決定，與經營績效成正相關。整體的酬金組合，主要包含基本固定薪資、獎金及福利等三部分；而給付的標準，基本固定薪資是依照員工所擔任職位的市場行情核敘，獎金則是連結員工及部門目標達成以及公司之經營績效來發給。 4. 退休制度：本公司完全依循勞動基準法及勞工退休金條例之規定，訂定員工退休相關制度辦法，包括工作十五年以上年滿五十五歲者、工作二十五年以上者及工作十年以上年滿六十歲者可自請退休，以及依員工投保等級提繳不低於其每月工資6%勞工退休金等，並成立勞工退休準備金監督委員會，監督執行退休金提撥及發給等相關業務。 (三) 1. 本公司導入ISO 45001職業安全衛生管理系統，藉由管理政策及系統創造安全職場與健康工作環境。公司秉持符合法規持續改善精神來維持工作安全環境，並為強化員工健康管理意識以降低職業病風險，從員工健康管理流程執行從選工健康諮詢、健康檢查、健康分級與管理，及健康促進活動等，持續掌握員工健康狀態。 2. 本公司取得「ISO 45001:2018」認證，有效期限為2022年2月24日至2025年2月24日。健康職場認證健康促進標準，有效期限為2023年1月1日至2024年12月31日。 3. 2024年度職災事件共計有16件，廠內職災事件共計8件，損失工時488小時(職災人數共計8人，佔員工總人數比率0.56%)，分別為跌倒、與有害物之接觸及物體飛落等，皆已完成相關改善措施及教育訓練。廠外交通職災事件共計8件，損失工時4928小時(職災人數共計8人，佔員工總人數比率0.56%)，已加強宣導交通安全意識及防禦駕駛概念，以避免交通事故發生。 4. 2024年辦理安全衛生及健康促進相關的教育訓練課程宣導，以提升員工作業所需的安全衛生危害認知與能力，達到員工身心靈健康之目的，辦理2堂聽力危害預防課程、1堂心理健康課程、1堂AED&CPR操作、兩性平等課程，參與人數為：聽力危害課程159人、心理健康課程868人、AED&CPR操作課程47人、兩性平等187人，共有1261人參加。 2024年火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：本公司2024年未發生火災事件。 本公司有投保財產保險及責任保險，未來將持續汰換老舊設備，加強站巡檢，導入系統式管理，確保工作環境之安全。 (四) 本公司重視員工的教育訓練與職涯發展，除提供員工企業管理、工廠管理等相關管理才能訓練外，為加強人才培育及主管進修，規劃系統性及延續性課程訓練，協助提升員工的能力及素質，以增強個人與企業競爭力。 (五) 本公司遵循政府法規及產業相關規範，提供客戶產品與

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			務，並訂有「客訴處理辦法」來處理客戶抱怨案件。同時，為了解客戶意見並提升服務品質，每年皆執行客戶滿意度調查。公司網站亦設立新聞中心及反應意見之聯絡電子郵件，讓消費者或客戶有暢通的意見反饋管道。業務或產品相關郵件：sales@everest.com.tw.
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？			(六) 新供應商於加入前，依「供應商評鑑表」對其執行評核，於評鑑機制內，加入供應商工作環境、員工人權、社會責任等評核項目，提升供應商企業社會責任意識。發佈「宏遠興業社會責任準則聲明書」，向供應商宣導及要求供應商共同遵守社會責任規範，並將供應商管理實施情形及管理成果揭露於年度永續報告書及公司網站。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		宏遠興業自2011年起自願揭露永續績效，每年發行ESG永續報告書，持續地與利害關係人溝通，在編製2024年宏遠興業ESG報告書及揭露非財務資訊時，由永續發展課ESG編輯小組，負責整體規劃、溝通整合、資料彙整，並參考全球報告倡議組織(GRI)、永續會計準則委員會(SASB)、氣候相關財務揭露(TCFD)國際通用的報告書編製準則或指引，以確保資訊的透明度、一致性與可比性，再由各編輯成員就相關內容及數據校閱與修訂，送交董事會審核後發行。 本報告書經台灣科技檢驗股份有限公司(SGS)依據GRI Standards核心選項要求完成外部保證。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；	V		本公司參酌「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」制定企業社會責任政策，落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益，以及加強企業社會責任的資訊揭露，對參與社區發展與回饋、慈善公益團體及地方政府機構相關活動不遺餘力。截至目前為止尚無差異情形。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	V		環保：以生態復育及尊重生物多樣性來追求環境永續，以綠建築的概念建置宏遠生態工業園，期許能成為永續農業的教育園區，為降低全球暖化，善盡心力。 ■請參閱「宏遠興業」網頁資訊，網址： http://www.everest.com.tw ■請參閱「幸福台灣EverSmile」網頁資訊，網址： https://www.eversmile.com.tw/

(六)履行誠信經營情形與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？		V	(一) 本公司訂定經董事會通過之「道德行為準則」及「誠信經營守則」，為確實施行，已於公司內部網站、內部刊物、廠區標示、各項會議等管道，對員工進行「道德行為準則」及「誠信經營守則」之宣導，將誠信經營的理念推行至所有員工日常之業務執行。 (二) 本公司及子公司在防範不誠信行為方案，涵蓋下列事項： 1.提供或接受不正當利益之認定標準。 2.提供合法政治獻金之處理程序。 3.提供正當慈善捐贈或贊助之程序及金額標準。 4.避免與職務相關利益衝突之規定，及其中報與處理程序。 5.對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。 6.對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。 7.發現違反企業誠信經營守則之處理程序。 8.對違反者採取之紀律處分。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？			(三) 本公司「誠信經營守則」明訂本公司人員於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，並有明定其作業程序、行為指南、懲戒及申訴。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練？	V		(一) 本公司「誠信經營守則」明訂本公司於商業往來之前，將考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。 (二) 依本公司誠信經營守則第17條，由隸屬董事會之公司治理主管及人力資源處統一致力於企業誠信經營之推動與運作，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，受董事會督導。主要職掌為依據董事會通過之「誠信經營守則」確保誠信經營之相關防弊措施，訂定防範不誠信行為方案，規劃內部組織、編制與職掌，降低營業不誠信行為風險，推動誠信政策宣導訓練，規劃執行檢舉制度，並協助董事會及管理階層評估執行情形，定期一年一次將向董事會報告。 (三) 1、本公司營運堅持零弊端原則若有人員利用本身職務之便，意圖謀取自己或他人之不當利益，致本公司蒙受損失，除應予以解除職務外，並應無條件賠償本公司因此所受之一切損失。 2、本公司人員如有違反誠信經營規定者，本公司將視情節輕重，依本公司獎懲辦法予以懲處。 3、本公司設有申訴制度，以提供違反本守則者，得依相關之規定救濟之途徑。 (四) 本公司設有嚴謹之會計制度及專責會計單位，財務報表均依規定經簽證會計師查核(或核閱)，並依規定公告，以確保財務資訊的正確性及透明度。為落實「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及「誠信經營守則」，本公司除設有內部稽核部門，建立相關內部控制制度，定期檢視及修正其有效性，並定期查核前項制度遵循情形，作成稽核報告提報董事會。 (五) 本公司為建立誠信的企業文化並防範不誠信的行為(包含禁止內線交易)，不定期對員工進行教育宣導，並提醒本公司的利害關係人遵守並尊重本公司的道德及誠信標準。相關作業程序及準則等規定，都公開揭露在公司網站。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序，調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(一) 本公司「誠信經營守則」明訂本公司人員發現有違反誠信經營規定之情事，應主動向審計委員會、經理人、內部稽核主管、人力資源處或其他適當主管檢舉，另訂有「違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法」並建立多重溝通管道。 (二) 本公司人員發現有違反誠信經營規定之情事，應主動向審計委員會、經理人、內部稽核主管、人力資源處或其他適當主管檢舉。公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密。 (三) 公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司設有中英文網站，揭露公司訂定之誠信經營守則內容及相關資訊情形。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及與其他商業行為有關之法令，以作為落實誠信經營之基礎。本公司在請採購系統上都有加註誠信規範等相關重要資訊，確保供應商遵循，並讓往來廠商對於採購案之進行程序有任何損害其權利或利益，有暢通的申訴管道。無論對內部員工及外部合作夥伴一向秉持最高標準之道德規範準則，供應商賄賂及員工索賄之不法行為，將遭法律追訴。			

(七)氣候相關資訊執行情形

評估項目	執行情形																														
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	■董事會 董事會委任「ESG 全球推行組織」作為宏遠推動 ESG 管理階層的最高監督與指導單位，董事會一年召開 4 次，負責督導及審議氣候風險政策及管理制度，包括氣候治理相關與低碳議題。為了強化董事會對氣候變遷相關知識的理解，宏遠興業不定期規畫氣候變遷與永續相關專屬課程。 ■管理階層 「ESG 全球推行組織」主席由陳逸鵬營運長擔任、副主席由李憲忠行政長擔任，並任命研發數位部林煌山副總為永續負責人，永續負責人帶領 ESG 永續團隊，設立「氣候&環境保護小組」、「社會責任小組」、「公司治理小組」、「海外廠負責人小組」，負責擬定與落實氣候變遷策略、減碳目標與各項永續專案管理，各單位小組於每季彙整各項永續績效並予每季呈報董事會。氣候風險與機會的鑑別與評估，籌辦鑑別會議每年至少一次，並由各單位派代表參加，依循 TCFD 框架鑑別與評估。																														
二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	依照TCFD框架進行氣候風險辨識，根據風險識別結果鑑定了本公司2024年七項與本公司生產事業相關之氣候變遷風險與機會議題。各項風險事件預期發生時間區間主要落在短、中期。 <table><tr><th>風險類型</th><th>風險與機會議題</th><th>潛在財務影響</th><th>可能發生/影響最高時間</th></tr><tr><td>實體風險</td><td>極端溫度改變</td><td>(1)營運中斷會帶來損失，營收減少、成本增加，淹水造成無法出貨。 (2)如遇氣候因素導致海運改空運，將會增加營運成本。 (3)寡占式市場原料，因極端氣候無法交貨，衍生延後出貨風險損失。</td><td>長期</td></tr><tr><td rowspan="4">轉型風險</td><td>低碳技術、高效能技術改良與創新之轉型</td><td>低碳產品: (1)研發成本上升，造成營業成本增加。 (2)低碳材料價格昂貴，生產成本上升造成營業成本增加。 (3)技術研發產生的風險，衍生訂單遞減，客戶流失，營業收入下降。</td><td>中期</td></tr><tr><td rowspan="3">客戶行為變化-低碳產品與服務轉型需求</td><td>高效能設備更新與製程低碳研發技術改善: (1)投入建置設備的費用和整地配管等相關工程的成本提高。 (2)高效能設備生產成本高。 (3)受政策影響，短期綠電購買不易，面臨綠電價格上漲。</td><td>短期</td></tr><tr><td rowspan="2">溫室氣體排放量管制與碳費</td><td>(1)消費者具永續意識，影響客戶對永續產品的需求。 (2)若無法符合環保趨勢之產品，容易影響營收及品牌形象之衝擊。 (3)品牌商與客戶轉向採用環保／回收型產品，導致營收下降。 (4)如客戶要求導入綠電，公司營運成本上升；若未依客戶要求導入，衍生客戶轉單風險，營業收入下降。</td><td>短期</td></tr><tr><td>環境部於113年8月29日發布「碳費收費辦法」及「自主減量計畫管理辦法」，年排放量大於2.5萬噸者需徵收碳費，1噸收300元試算財務衝擊。</td><td>中期</td></tr><tr><td rowspan="3">機會</td><td>低碳或高效能產品和服務</td><td>(1)研發成本上升，造成營業成本增加。 (2)低碳材料價格昂貴，生產成本上升造成營業成本增加。 (3)技術研發產生的風險，衍生訂單遞減，客戶流失，營業收入下降。</td><td>短期</td></tr><tr><td>使用低碳能源</td><td>(1)投入建置設備的費用和整地配管等相關工程的成本提高。 (2)高效能設備生產成本高。 (3)受政策影響，短期綠電購買不易，面臨綠電價格上漲。 (4)碳費收費，提出自主減量計畫，得申請核定優惠費率。</td><td>中期</td></tr><tr><td>提高回收再利用比率</td><td>回收水的再利用可以減少對天然水源的依賴，特別是乾旱或缺水地區，有助於緩解水資源緊張問題。</td><td>中期</td></tr></table> 註：短期為2025年、中期為2026~2030年、長期為~2050年	風險類型	風險與機會議題	潛在財務影響	可能發生/影響最高時間	實體風險	極端溫度改變	(1)營運中斷會帶來損失，營收減少、成本增加，淹水造成無法出貨。 (2)如遇氣候因素導致海運改空運，將會增加營運成本。 (3)寡占式市場原料，因極端氣候無法交貨，衍生延後出貨風險損失。	長期	轉型風險	低碳技術、高效能技術改良與創新之轉型	低碳產品: (1)研發成本上升，造成營業成本增加。 (2)低碳材料價格昂貴，生產成本上升造成營業成本增加。 (3)技術研發產生的風險，衍生訂單遞減，客戶流失，營業收入下降。	中期	客戶行為變化-低碳產品與服務轉型需求	高效能設備更新與製程低碳研發技術改善: (1)投入建置設備的費用和整地配管等相關工程的成本提高。 (2)高效能設備生產成本高。 (3)受政策影響，短期綠電購買不易，面臨綠電價格上漲。	短期	溫室氣體排放量管制與碳費	(1)消費者具永續意識，影響客戶對永續產品的需求。 (2)若無法符合環保趨勢之產品，容易影響營收及品牌形象之衝擊。 (3)品牌商與客戶轉向採用環保／回收型產品，導致營收下降。 (4)如客戶要求導入綠電，公司營運成本上升；若未依客戶要求導入，衍生客戶轉單風險，營業收入下降。	短期	環境部於113年8月29日發布「碳費收費辦法」及「自主減量計畫管理辦法」，年排放量大於2.5萬噸者需徵收碳費，1噸收300元試算財務衝擊。	中期	機會	低碳或高效能產品和服務	(1)研發成本上升，造成營業成本增加。 (2)低碳材料價格昂貴，生產成本上升造成營業成本增加。 (3)技術研發產生的風險，衍生訂單遞減，客戶流失，營業收入下降。	短期	使用低碳能源	(1)投入建置設備的費用和整地配管等相關工程的成本提高。 (2)高效能設備生產成本高。 (3)受政策影響，短期綠電購買不易，面臨綠電價格上漲。 (4)碳費收費，提出自主減量計畫，得申請核定優惠費率。	中期	提高回收再利用比率	回收水的再利用可以減少對天然水源的依賴，特別是乾旱或缺水地區，有助於緩解水資源緊張問題。	中期
風險類型	風險與機會議題	潛在財務影響	可能發生/影響最高時間																												
實體風險	極端溫度改變	(1)營運中斷會帶來損失，營收減少、成本增加，淹水造成無法出貨。 (2)如遇氣候因素導致海運改空運，將會增加營運成本。 (3)寡占式市場原料，因極端氣候無法交貨，衍生延後出貨風險損失。	長期																												
轉型風險	低碳技術、高效能技術改良與創新之轉型	低碳產品: (1)研發成本上升，造成營業成本增加。 (2)低碳材料價格昂貴，生產成本上升造成營業成本增加。 (3)技術研發產生的風險，衍生訂單遞減，客戶流失，營業收入下降。	中期																												
	客戶行為變化-低碳產品與服務轉型需求	高效能設備更新與製程低碳研發技術改善: (1)投入建置設備的費用和整地配管等相關工程的成本提高。 (2)高效能設備生產成本高。 (3)受政策影響，短期綠電購買不易，面臨綠電價格上漲。	短期																												
		溫室氣體排放量管制與碳費	(1)消費者具永續意識，影響客戶對永續產品的需求。 (2)若無法符合環保趨勢之產品，容易影響營收及品牌形象之衝擊。 (3)品牌商與客戶轉向採用環保／回收型產品，導致營收下降。 (4)如客戶要求導入綠電，公司營運成本上升；若未依客戶要求導入，衍生客戶轉單風險，營業收入下降。	短期																											
			環境部於113年8月29日發布「碳費收費辦法」及「自主減量計畫管理辦法」，年排放量大於2.5萬噸者需徵收碳費，1噸收300元試算財務衝擊。	中期																											
機會	低碳或高效能產品和服務	(1)研發成本上升，造成營業成本增加。 (2)低碳材料價格昂貴，生產成本上升造成營業成本增加。 (3)技術研發產生的風險，衍生訂單遞減，客戶流失，營業收入下降。	短期																												
	使用低碳能源	(1)投入建置設備的費用和整地配管等相關工程的成本提高。 (2)高效能設備生產成本高。 (3)受政策影響，短期綠電購買不易，面臨綠電價格上漲。 (4)碳費收費，提出自主減量計畫，得申請核定優惠費率。	中期																												
	提高回收再利用比率	回收水的再利用可以減少對天然水源的依賴，特別是乾旱或缺水地區，有助於緩解水資源緊張問題。	中期																												
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	為有效鑑別宏遠興業對於氣候相關實體風險的韌性，本公司及重要供應商（21家），模擬不同情境下海平面上升、水資源壓力、淹水災害等風險衝擊程度。除此之外，針對台灣營運據點與重要供應商，額外導入淹水災害潛勢，以了解自然災害對本公司的危害程度。宏遠興業在2024年並未因極端氣候而產生生產中斷，本公司面對實體風險也規劃了調適作為加以因應。 註：轉型行動對財務影響詳如上揭項目2之說明。																														

評估項目	執行情形																														
四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	為了全面掌握氣候變遷相關風險對宏遠之衝擊，宏遠興業已修訂「風險管理政策」將氣候變遷所造成之風險列入風險辨識中，於風險管理時一併納入考量，管理制度制訂由下而上的風險報告制度，以及落實由上而下的監督機制，以確保管理之有效性。本公司氣候風險管理程序如下： (1)氣候風險意識建立:先確立氣候情境，再蒐集具高關聯性的風險相關事件，因應氣候環境變遷來進行動態調整。 (2)氣候風險衝擊評估、應變與議題目標設定:評估氣候風險對公司營運與業務之衝擊影響程度及發生可能性，擬定風險應變計劃與行動方案並設定議題策略目標。 (3)監控與資訊揭露:定期在內部管理會議中持續監控、追蹤及評估氣候風險應變的執行情形，並向外界揭露相關資訊。																														
五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	宏遠參考國際能源總署（International Energy Agency, IEA）與聯合國政府間氣候變遷專門委員會（Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC）提出之科學報告，藉以全面了解未來氣候變遷所可能導致之氣候風險與機會。依據轉型風險與實體風險，相關之情境描述如下：有關轉型風險，本公司參考 2021 年由 IEA 發布之世界能源展望報告（World Energy Outlook, WEO）中，其報告提出三種情境，包含 STEPS（既定政策情境）、APS（宣示承諾情境）與 NZE（淨零排放路徑）。其中由於 STEPS 情境探討已制定之氣候變遷措施及其可能面臨的挑戰；NZE 情境則是與我國政府之 2050 淨零排放路徑相同，本公司於轉型風險情境分析以上述兩個情境作為模擬探討。 實體風險部分，本公司參考 IPCC 發布之第六次評估報告（AR6），其在氣候變遷情境上除了過往考量之溫室氣體變化的「代表濃度情境（Representative Concentration Pathways, RCPs）」，並結合「共享社會經濟路徑（Shared Social-economic Pathways, SSP）」，將不同的社會經濟假設，如經濟成長、全球化程度、土地利用變化、技術發展、受教育機會等調適與減緩挑戰一同納入評估，其產生出 5 種包含 SSP1-1.9、SSP1-2.6、SSP2-4.5、SSP2-7.0、SSP5-8.5 的情境，其中 SSP1-1.9 情境表示極低碳排放量，預計於 2050 年左右達成淨零排放；而 SSP5-8.5 情境為極高碳排放量，指幾乎沒有任何氣候政策下的排放情境，本公司於實體風險情境分析以上述兩個情境進行分析。 宏遠興業氣候風險情境設定 <table><tr><th>風險類別</th><th>情境參考</th><th>情境選用</th><th>情境說明</th></tr><tr><td rowspan="2">轉型風險</td><td rowspan="2">IEA</td><td>NZE</td><td>全球實現溫升1.5°C目標，且2030年普遍使用再生能源，2050年達到淨零排放。</td></tr><tr><td>STEPS</td><td>探討既定因應氣候變遷措施及已制訂的具體政策下的發展及可能面臨的挑戰。</td></tr><tr><td rowspan="2">實體風險</td><td rowspan="2">IPCC AR6</td><td>SSP1-1.9</td><td>極低排放量減緩情境，全球有效減少CO₂排放，在2050年左右達成淨零排放。</td></tr><tr><td>SSP5-8.5</td><td>極高排放量情境，幾乎無任何氣候管理政策，在2050年左右CO₂排放量會加倍。</td></tr></table> ■註：財務影響詳如上揭項目2之說明。	風險類別	情境參考	情境選用	情境說明	轉型風險	IEA	NZE	全球實現溫升1.5°C目標，且2030年普遍使用再生能源，2050年達到淨零排放。	STEPS	探討既定因應氣候變遷措施及已制訂的具體政策下的發展及可能面臨的挑戰。	實體風險	IPCC AR6	SSP1-1.9	極低排放量減緩情境，全球有效減少CO ₂ 排放，在2050年左右達成淨零排放。	SSP5-8.5	極高排放量情境，幾乎無任何氣候管理政策，在2050年左右CO ₂ 排放量會加倍。														
風險類別	情境參考	情境選用	情境說明																												
轉型風險	IEA	NZE	全球實現溫升1.5°C目標，且2030年普遍使用再生能源，2050年達到淨零排放。																												
		STEPS	探討既定因應氣候變遷措施及已制訂的具體政策下的發展及可能面臨的挑戰。																												
實體風險	IPCC AR6	SSP1-1.9	極低排放量減緩情境，全球有效減少CO ₂ 排放，在2050年左右達成淨零排放。																												
		SSP5-8.5	極高排放量情境，幾乎無任何氣候管理政策，在2050年左右CO ₂ 排放量會加倍。																												
六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	因應TCFD、SBT科學減碳目標等重要氣候倡議、外部評比機構的期待，以及臺灣政府淨零排放路徑的政策與法規，宏遠參考國際能源總署（IEA）與聯合國政府間氣候變遷專門委員會（IPCC）提出之科學報告，藉以全面了解未來氣候變遷所可能導致之氣候風險與機會。 <table><tr><th>計畫項</th><th>風險類別</th><th>議題</th></tr><tr><td>(一)</td><td>實體風險</td><td>極端溫度改變</td></tr><tr><td>(一)</td><td>轉型風險</td><td>低碳技術、高效能技術改良與創新之轉型</td></tr><tr><td>(一)</td><td>轉型風險</td><td>溫室氣體排放量管制與碳費</td></tr><tr><td>(一)</td><td>機會</td><td>使用低碳能源</td></tr><tr><td>(二)</td><td>轉型風險</td><td>客戶行為變化-低碳產品與服務轉型需求</td></tr><tr><td>(三)</td><td>機會</td><td>低碳或高效能產品和服務</td></tr><tr><td>(四)</td><td>機會</td><td>提高回收再利用比率</td></tr></table> ■計畫內容： <table><tr><td>(一) 低碳淨零轉型策略</td><td>指標與目標：2050年淨零排放（以2050年為長期目標）。 A.設備更新、綠能佈局：更換老舊機具設備以節省耗電。 B.設備汰換、能效提升：2025年規劃更換鍋爐燃料，以天然氣（LNG）為主要燃料；宏遠台灣廠計畫自發自用太陽能發電系統以減少外購用電，建設三、四期太陽能發電系統。 C.製程管理、智慧工廠：2024導入5G專頻專網實現廠區智能物流無人搬運車(AGV)系統與廠區AR Web機台維修管理平台。</td></tr><tr><td>(二) 低碳產品與循環經濟管理</td><td>低碳產品指標與目標：增加Recycle材質產品採購。 循環經濟指標與目標：持續實踐循環紡織 T2T (textile to textile)理念。</td></tr><tr><td>(三) 水資源管理</td><td>指標與目標： 以2020年為基準年，短期水回收率目標：32%~45%(2024年)，中期水回收率：45%-60%(2030年)。</td></tr></table>	計畫項	風險類別	議題	(一)	實體風險	極端溫度改變	(一)	轉型風險	低碳技術、高效能技術改良與創新之轉型	(一)	轉型風險	溫室氣體排放量管制與碳費	(一)	機會	使用低碳能源	(二)	轉型風險	客戶行為變化-低碳產品與服務轉型需求	(三)	機會	低碳或高效能產品和服務	(四)	機會	提高回收再利用比率	(一) 低碳淨零轉型策略	指標與目標：2050年淨零排放（以2050年為長期目標）。 A.設備更新、綠能佈局：更換老舊機具設備以節省耗電。 B.設備汰換、能效提升：2025年規劃更換鍋爐燃料，以天然氣（LNG）為主要燃料；宏遠台灣廠計畫自發自用太陽能發電系統以減少外購用電，建設三、四期太陽能發電系統。 C.製程管理、智慧工廠：2024導入5G專頻專網實現廠區智能物流無人搬運車(AGV)系統與廠區AR Web機台維修管理平台。	(二) 低碳產品與循環經濟管理	低碳產品指標與目標：增加Recycle材質產品採購。 循環經濟指標與目標：持續實踐循環紡織 T2T (textile to textile)理念。	(三) 水資源管理	指標與目標： 以2020年為基準年，短期水回收率目標：32%~45%(2024年)，中期水回收率：45%-60%(2030年)。
計畫項	風險類別	議題																													
(一)	實體風險	極端溫度改變																													
(一)	轉型風險	低碳技術、高效能技術改良與創新之轉型																													
(一)	轉型風險	溫室氣體排放量管制與碳費																													
(一)	機會	使用低碳能源																													
(二)	轉型風險	客戶行為變化-低碳產品與服務轉型需求																													
(三)	機會	低碳或高效能產品和服務																													
(四)	機會	提高回收再利用比率																													
(一) 低碳淨零轉型策略	指標與目標：2050年淨零排放（以2050年為長期目標）。 A.設備更新、綠能佈局：更換老舊機具設備以節省耗電。 B.設備汰換、能效提升：2025年規劃更換鍋爐燃料，以天然氣（LNG）為主要燃料；宏遠台灣廠計畫自發自用太陽能發電系統以減少外購用電，建設三、四期太陽能發電系統。 C.製程管理、智慧工廠：2024導入5G專頻專網實現廠區智能物流無人搬運車(AGV)系統與廠區AR Web機台維修管理平台。																														
(二) 低碳產品與循環經濟管理	低碳產品指標與目標：增加Recycle材質產品採購。 循環經濟指標與目標：持續實踐循環紡織 T2T (textile to textile)理念。																														
(三) 水資源管理	指標與目標： 以2020年為基準年，短期水回收率目標：32%~45%(2024年)，中期水回收率：45%-60%(2030年)。																														

評估項目	執行情形																																	
	(四)價值鏈管理	指標與目標：綠色價值鏈，在地供應 (1)穩定購買綠色環保原料，選擇符合「可回收」、「可再生」、「可分解」概念的產品，持續在材質上與品牌客戶合作，並採購受認證之環保產品。 (2)2024年度社會責任準則聲明書之回收率為100%。 (3)回收材料或生質原料占比在2024年~2050年達40% ~90%以上。																																
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司2024年度無使用內部碳定價作為規劃工具。																																	
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	■減碳目標 宏遠興業目標於2050年達到淨零碳排，以2020年為基準年，於2024年減少20%碳排，2025年減少25%碳排，2030年則減少50%。為如期達成減量目標，宏遠於2022年繪製各廠減碳路徑圖，並規劃三大策略實踐淨零碳排，最後購買綠證或碳權以達到淨零標準。各廠分析每月電力及非電力能源碳排情況，針對電力及煤炭制定相關減碳計畫，並研擬推動碳定價措施，確保減碳計畫落地執行。 未達減碳目標原因：訂單增加使生產排放上升、新增RO水回收系統(用電量提高)、規劃LNG天然氣鍋爐(生質燃料使用量變少)、環境部碳盤查溫室氣體排放係數改版，導致未達減碳目標。 2024年台灣廠溫室氣體減量目標與達成情形： <table><tr><th>2020 年 基準年</th><th>2023 年 達成進度</th><th>2024 年 達成進度</th><th>2024 年 目標</th><th>2025 年 目標</th><th>2030 年 目標</th><th>2050 年 目標</th></tr><tr><td>125,306.4480 單位:tCO₂e</td><td>↓ 23% 已達成</td><td>↓ 22.58% 未達成</td><td>↓ 20%</td><td>↓ 25%</td><td>↓ 50%</td><td>淨零 Net Zero</td></tr></table> ■能源使用減量目標與達成情形 為提升能源使用效率，宏遠於2014年12月5日通過ISO 50001能源管理系統，藉由PDCA管理循環改善全廠能源使用狀況。2023年~2024年汰換高效能設備及製程改善與能源熱值轉換係數改採溫室氣體查證報告之熱質，台灣廠能源密集度是82.7552GJ較2020基準年108.07GJ減量22.5%已達成目標。 台灣廠產量能源耗用量減量目標與達成情形： <table><tr><th>2020 年 基準年</th><th>2023 年 達成進度</th><th>2024 年 達成進度</th><th>2024 年 目標</th><th>2025 年 目標</th><th>2030 年 目標</th><th>2050 年目 標</th></tr><tr><td>108.07 單位: GJ/T</td><td>↓ 15.6% 已達成</td><td>↓ 22.5% 已達成</td><td>↓ 6%</td><td>↓ 7%</td><td>↓ 12%</td><td>淨零 Net Zero</td></tr></table> ■本公司2024年度未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標作為規劃。						2020 年 基準年	2023 年 達成進度	2024 年 達成進度	2024 年 目標	2025 年 目標	2030 年 目標	2050 年 目標	125,306.4480 單位:tCO ₂ e	↓ 23% 已達成	↓ 22.58% 未達成	↓ 20%	↓ 25%	↓ 50%	淨零 Net Zero	2020 年 基準年	2023 年 達成進度	2024 年 達成進度	2024 年 目標	2025 年 目標	2030 年 目標	2050 年目 標	108.07 單位: GJ/T	↓ 15.6% 已達成	↓ 22.5% 已達成	↓ 6%	↓ 7%	↓ 12%	淨零 Net Zero
2020 年 基準年	2023 年 達成進度	2024 年 達成進度	2024 年 目標	2025 年 目標	2030 年 目標	2050 年 目標																												
125,306.4480 單位:tCO ₂ e	↓ 23% 已達成	↓ 22.58% 未達成	↓ 20%	↓ 25%	↓ 50%	淨零 Net Zero																												
2020 年 基準年	2023 年 達成進度	2024 年 達成進度	2024 年 目標	2025 年 目標	2030 年 目標	2050 年目 標																												
108.07 單位: GJ/T	↓ 15.6% 已達成	↓ 22.5% 已達成	↓ 6%	↓ 7%	↓ 12%	淨零 Net Zero																												
九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	請參閱1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形及1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。																																	
1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形																																		
1-1-1溫室氣體盤查資訊：溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)資料涵蓋範圍。																																		
減量目標：短期：2025年溫室氣體減量25%~中期：2030年減量50%~長期：2050年淨零排放。																																		
<table><tr><th>年度</th><th>單位</th><th>112年</th><th>113年</th></tr><tr><td>直接排放量(範疇一)</td><td>公噸CO₂e</td><td>52,461.5271</td><td>57,581.2283</td></tr><tr><td>能源間接排放量(範疇二)</td><td>公噸CO₂e</td><td>43,475.7015</td><td>39,430.0110</td></tr><tr><td>排放總量</td><td>公噸CO₂e</td><td>95,937.2286</td><td>97,011.239</td></tr></table>							年度	單位	112年	113年	直接排放量(範疇一)	公噸CO ₂ e	52,461.5271	57,581.2283	能源間接排放量(範疇二)	公噸CO ₂ e	43,475.7015	39,430.0110	排放總量	公噸CO ₂ e	95,937.2286	97,011.239												
年度	單位	112年	113年																															
直接排放量(範疇一)	公噸CO ₂ e	52,461.5271	57,581.2283																															
能源間接排放量(範疇二)	公噸CO ₂ e	43,475.7015	39,430.0110																															
排放總量	公噸CO ₂ e	95,937.2286	97,011.239																															
1-1-2 溫室氣體確信資訊																																		
本公司有委託第三方驗證公司查證且已完成113年溫室氣體排放量盤查查證。																																		
GHV 溫室氣體盤查 查證報告書 宏遠興業股份有限公司 113年度溫室氣體盤查查證報告書 GHV 溫室氣體盤查 查證報告書 宏遠興業股份有限公司 113年度溫室氣體盤查查證報告書																																		
1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形：減量目標達成情形上揭項目八之說明。																																		
<table><tr><th>計畫名稱</th><th>策略</th><th>具體行動計畫</th></tr><tr><td>(一)低碳淨零轉型策略</td><td>(1)設備更新、綠能佈局：再生能源發電裝置、以低碳燃料取代固體燃料。 (2)設備汰換、能效提升：高</td><td>(1)設備更新、綠能佈局：更換老機具設備以節省耗電。 (2)設備汰換、能效提升：2025年規劃更換鍋爐燃料，以天然氣(LNG)為主要燃料，預估效益：初期投資成本為天然氣管件建置980萬元，燃油鍋爐燃燒室更換費用629</td></tr></table>							計畫名稱	策略	具體行動計畫	(一)低碳淨零轉型策略	(1)設備更新、綠能佈局：再生能源發電裝置、以低碳燃料取代固體燃料。 (2)設備汰換、能效提升：高	(1)設備更新、綠能佈局：更換老機具設備以節省耗電。 (2)設備汰換、能效提升：2025年規劃更換鍋爐燃料，以天然氣(LNG)為主要燃料，預估效益：初期投資成本為天然氣管件建置980萬元，燃油鍋爐燃燒室更換費用629																						
計畫名稱	策略	具體行動計畫																																
(一)低碳淨零轉型策略	(1)設備更新、綠能佈局：再生能源發電裝置、以低碳燃料取代固體燃料。 (2)設備汰換、能效提升：高	(1)設備更新、綠能佈局：更換老機具設備以節省耗電。 (2)設備汰換、能效提升：2025年規劃更換鍋爐燃料，以天然氣(LNG)為主要燃料，預估效益：初期投資成本為天然氣管件建置980萬元，燃油鍋爐燃燒室更換費用629																																

評估項目	執行情形	
	耗能設備汰換、取得綠色工廠標章。 (3)製程管理、智慧工廠：IOT設備智慧自動、ERP及MES生產製造、自動化製程管。	萬元，以2021年鍋爐燃料用量為基礎計算，全面改為使用LNG後，可減少38,988 噸CO ₂ e/年；宏遠台灣廠計畫自發自用太陽能發電系統以減少外購用電，建設三、四期太陽能發電系統，總投資金額15,578(萬元)，於2024年07月完工。其中一、二期為出租給業者，預估第三期的發電量為1,228,470度/年(容量為1008kW)，第四期的發電量預估3,751,871度/年(容量為4088kW)，預估減少CO ₂ 碳排2460噸/年。 (3)製程管理、智慧工廠：2024年導入兩項智能。(1).5G專頻專網實現廠區智能物流無人搬運車(AGV)系統每年減少約290萬元的成本。並且優化派車排程，縮短約30%的物流運送里程，提升紡織廠整體生產效率，可減少每年約35公噸的碳排放量，落實減少碳排的目標。(2).廠區AR Web機台維修管理平台，加速現場設備報修速度，提升報修能見度與效率。
(二)低碳產品與循環經濟管理	低碳產品策略：成長動能3大項 (1)永續堅韌，強化低碳競爭力。 (2)打造循環經濟產業共生願景。 (3)美感、時尚、健康悠活，提供客戶最佳解決方案。 循環經濟策略：循環4大項 (1)生態設計循環。 (2)資源循環。 (3)事業廢棄物循環。 (4)碳循環。	低碳產品： (1)產品品項含回收材料或生質原料占比在2024年~2050年達 40%~90% 以上。 (2)每年增加低碳、綠色產品開發件數。 循環經濟： (1)使用焚化後的乾污泥及煤混燒，減少燃煤費用。並獲得內政部綠建材標章及低碳建材標章雙認證。 (2)持續實踐循環紡織 T2T (textile to textile)理念。
(三)水資源管理	(1)規劃節水染機。 (2)製程廢水循環過濾再利用系統。 (3)RO回收水系統。 (4)織布回收水系統。 (5)規劃多元水源。	以2020年為基準年，設定單位產量／取水量的具體目標，2024年用水量1,786,500公噸用水總回收率38%。已達成短期水回收率目標：32%~45%，(以2030年為中期目標：水回收率45%~60%)。
(四)價值鏈管理	(1)綠色採購價值鏈-尋找及購買環境保護產品如：原料、生產包裝及回收等。 (2)供應鏈永續風險控管，協助供應商完成社會責任及環境評估表，並敦促簽署社會責任準則聲明書、環安衛政策通知書，建立永續成長的夥伴關係，社會責任準則聲明書之回收率為100%。 (3)原物料供應多元，避免供應地區氣候災害導致生產中斷。	(1)穩定購買綠色環保原料，選擇符合「可回收」、「可再生」、「可分解」概念的產品，持續在材質上與品牌客戶合作，並採購受認證之環保產品。 2024年綠色原料採購量 ■GRS回收原料：4,102,126公斤，占了原紗購買量的37%。 ■OCS有機原料：314,963公斤。 ■BCI良好棉花：354,321公斤。 2023年綠色原料採購量 ■GRS回收原料：3,308,894公斤，占了原紗購買量的27%。 ■OCS有機原料：378,126公斤。 ■BCI良好棉花：763,525公斤。 (2)2024年度社會責任準則聲明書之回收率為100%，17家供應商進行評估，全數皆通過評鑑，列為甲等合格供應商。 (3)回收材料或生質原料占比在2024年~2050年達40%~90%以上。

(八)公司訂定公司治理守則及相關規章者，之查詢方式：本公司網址：www.everest.com.tw 及公開資訊觀測站：mops.twse.com.tw

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊得一併揭露：

- 1.公司員工行為或倫理守則：誠信、團隊、堅持、創新為本公司之經營理念，亦為每位宏遠人奉行之行為準則。
- 2.本公司董事秉持高度自律，對董事會中與其自身或其代表之法人有利害關係之議案，討論及表決時皆採迴避。本公司內部稽核人員亦定期查核會計制度及內部控制制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。本公司經營理念為贏在學習、勝在改變，亦作為每位宏遠人奉行理念。
- 3.員工權益、僱員關懷：(請參照第 46 頁)。
- 4.投資者關係、供應商關係及利害關係人之權利：(請參照第 16 頁)。
- 5.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：(請參照第 53 頁)

(1)風險管理之組織架構：

A.風險預警制度由各行政單位檢視所屬業務中涵蓋之風險項目，經風險排序後篩選出最為重

- A.風險預警制度由各行政單位檢視所屬業務中涵蓋之風險項目，經風險排序後篩選出最為重要的風險項目，再依風險項目訂定具體且可追蹤的領先指標與對應措施，每一項對應措施均設定檢核頻率，並指派主辦與協辦人員負責，管理部每月召開風險管理會議，跨部門檢討執行績效，持續動態改善與優化。本公司 112 年經董事會通過訂定風險管理政策。
- B.設立『放帳委員會』：審核內、外銷客戶信用狀況給予評等，並據以核給信用額度，執行放帳客戶信用、應收帳款之控管，以達成年度『零倒帳』為管理目標。
- C.成立『資訊安全督導委員會』：負責實際推動及協調各項資訊安全事務。
- (2)本公司已於 98 年 12 月 29 日第八屆第三次董事會通過「內部重大訊息申報作業程序」，並進行下列宣導：
- A.新任經理人於簽署聲明書時一併提供「內部重大訊息申報作業程序」。
- B.申報股權異動時向經理人宣導「內部重大訊息申報作業程序」及內線交易等相關法令資訊。
- C.本公司經理人及受僱人均於初任職時簽署保密協定，並對員工進行「內部重大訊息申報作業程序」之宣導。
- 6.客戶政策之執行情形：(請參照第 24 頁)
- 7.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司對全體董事投保責任險，以降低公司董事之法律風險及財務承擔責任，保障因執行職務可能之損害。(業已提報 113.03.06 董事會)
- 8.公司財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

證照	人數
地政士	1
證券商高級業務員	1
證券商業業務員	1
信託人員	2
產物保險業務員	2
企業內部控制人員	1

9. 公司經理人進修情形：

進修人	課程	舉辦單位	時數
行政長 (公司治理主管)	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	臺灣證券交易所	6
	113 年度防範內線交易宣導會	證券暨期貨市場發展基金會	3
	永續發展委員會暨永續長座談會	證券暨期貨市場發展基金會	3
	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	證券暨期貨市場發展基金會	3
	當前全球經濟與金融情勢	中華公司治理協會	3
稽核主管	勞動法令遵循八大面向 生產循環實務及稽核重點	中華民國內部稽核協會	12
會計主管	黃美秀會計主管持續進修班	成功大學	12

10.本公司董監事進修情形：

姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
	起	迄			
徐旭東	113/11/27	113/11/27	財團法人台灣金融研訓院	從數位轉型到 AI 賦能	3hrs
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hrs
席家宜	113/08/02	113/08/02	社團法人台灣董事學會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3hrs
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hrs
李源珍	113/11/27	113/11/27	財團法人台灣金融研訓院	從數位轉型到 AI 賦能	3hrs
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hrs
林華生	113/11/29	113/11/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導會	3hrs
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hrs
葉守煒	113/11/27	113/11/27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到 AI 賦能	3hrs
	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3hrs
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hrs
詹正田	113/08/20	113/08/20	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	從財務報表看出公司弊端或營運危機	3hr
	113/08/01	113/08/01	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3hr
向文桂	113/11/22	113/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導會	3hr
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hr
吳高山	113/11/27	113/11/27	財團法人台灣金融研訓院	從數位轉型到 AI 賦能	3hr
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hr
莊英志	113/08/07	113/08/07	社團法人台灣董事學會	全球經濟展望	3hrs
	113/08/05	113/08/05	社團法人中華公司治理協會	永續報告的發展趨勢	3hrs
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hrs
	113/05/08	113/05/08	社團法人中華公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3hrs
	113/05/07	113/05/07	社團法人台灣董事學會	流通業管理與展望	3hrs
吳汝瑜	113/11/27	113/11/27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到 AI 賦能	3hrs
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hrs
施永發	113/12/25	113/12/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司-運用衍生性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會	3hr
	113/11/27	113/11/27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到 AI 賦能	3hr
	113/09/20	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3hr
	113/07/03	113/07/03	財團法人台灣金融研訓院	碳有價化時代與企業 ESG 行動	3hr

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

請參閱公開資訊觀測站。查閱路徑如下：

公開資訊觀測站 > 單一公司 > 公司治理 > 公司規章 / 內部控制 > 內控聲明書公告

2 會計師審查報告：本公司無委託會計師專案審查內控，故不適用。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會議案彙總表

股東會日期	重要決議事項	執行情形
113 年 6 月 14 日	報告事項 1.112 年度營業報告書 2.112 年度財務報告 3.審計委員會查核 112 年度決算表冊報告書	不適用
	承認事項 1.承認通過 112 度決算表冊案 2.承認通過 112 年度虧損撥補案	決議不發放股利
	討論及選舉事項 1.修正本公司章程部分條文案 2.改選本公司董事（含獨立董事） 3.解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制案	照案通過

2.董事會議案彙總表

會議屆次	開會時間	重要決議事項
第十二屆第十四次	113 年 05 月 02 日	1. 通過本公司與金融機構授信額度合約案 2. 通過本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案 3. 通過提報外匯避險金融商品交易說明 4. 通過本公司 113 年第一季合併財務報表 5. 通過董事及獨立董事候選人名單 6. 通過解除公司法第 209 條有關本公司第 13 屆新任董事競業禁止之限制 7. 通過本公司發言人暨公司治理主管更換案 8. 通過本公司人事異動案 9. 通過資金貸與子公司宏遠服裝（海地）案 10.通過資金貸與子公司宏遠美國有限公司案
第十三屆第一次	113 年 06 月 14 日	1. 通過本公司董事長任命案 2. 通過本公司成立指導委員會 3. 通過本公司經理級以上主管聘任及解除競業禁止限制
第十三屆第二次	113 年 08 月 06 日	1. 通過本公司與金融機構授信額度合約案 2. 通過本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案 3. 通過提報外匯避險金融商品交易說明 4. 通過本公司 113 年第二季合併財務報表 5. 通過本公司代理發言人案 6. 通過本公司薪酬委員會委員新任案 7. 通過 112 年 ESG 報告書
第十三屆第三次	113 年 11 月 06 日	1. 通過本公司與金融機構授信額度合約案 2. 通過本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案 3. 通過提報外匯避險金融商品交易說明 3. 通過本公司 113 年第三季合併財務報表 4. 通過子公司宏遠服裝(海地)公司清算案 5. 通過修正本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文 6. 通過修正本公司「永續報告書編制及確信作業程序」部分條文 7. 通過本公司經理級以上主管任免案 8. 通過 114 年度稽核計畫案
第十三屆第四次	114 年 03 月 04 日	1. 通過本公司與金融機構授信額度合約案 2. 通過本公司之子公司與金融機構之融資額度由本公司提供背書保證案 3. 通過提報外匯避險金融商品交易說明 4. 通過取得或處分資產案 5. 通過 113 年營業報告書 6. 通過 113 年度個體及合併財務報告 7. 通過 113 年虧損撥補案 8. 通過修正本公司章程部份條文案 9. 通過勤業眾信聯合會計師事務所改派簽證會計師案 10. 通過召開 114 年股東常會日期及受理股東提案之相關事項 11. 通過資金貸與子公司宏遠國際(香港)有限公司案 12. 通過本公司 114 年度營業預算案及資本支出預算案 13. 通過本公司經理級以上主管任免案 14. 通過本公司 113 年度內控聲明書案

(十三)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無

三、會計師公費資訊：

(一)會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	廖鴻儒	郭麗園	113.01.01-113.12.31	-

金額單位：新臺幣千元

金額級距	公費項目	審計公費	非審計公費	合 計
1 低於 2,000 千元		-	840	840
2 2,000 千元（含）～4,000 千元		-	-	-
3 4,000 千元（含）～6,000 千元		-	-	-
4 6,000 千元（含）～8,000 千元		6,500	-	6,500
5 8,000 千元（含）～10,000 千元		-	-	-
6 10,000 千元（含）以上		-	-	-

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名		會計師查核期間	審計公費	非審計公費					合計
					制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小計	
勤業眾信聯合會計師事務所	廖鴻儒	郭麗園	113.01.01-113.12.31	6,500	-	-	-	840	840	7,340

註：為移轉訂價費用、113 年集團主檔報告公費、網際網路購物包裝材料減量成果專案確信服務費

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(三)更換會計師事務所之情形：無。

(四)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

四、更換會計師資訊：無。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

六、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

1.股權變動情形：請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>)，依下列路徑查詢公司代號：1460，以查閱相關資料。

首頁>彙總報表>股權變動/證券發行>董監大股東持股/質押/轉讓>董監事、經理人及大股東持股餘額>董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表

2.股權移轉之相對人為關係人者資訊：無。

3.股權質押之相對人為關係人者資訊：無。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

114年3月31日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱	關係	
遠鼎投資(股)公司 董事長：徐旭東	164,613,745	23.70%	0	0	0	0	東聯化學(股)公司 裕元投資(股)公司	公司董事長為同一人 為遠東新世紀(股)公司持有之被投資公司	詳第5頁
宏展國際投資(股)公司 董事長：王嘉聰	20,177,533	2.90%	0	0	0	0	無	無	不適用
富民運輸(股)公司 董事長：席家宜	19,482,020	2.80%	0	0	0	0	無	無	不適用
遠通投資(股)公司 董事長：王健誠	19,185,415	2.76%	0	0	0	0	無	無	不適用
裕元投資(股)公司 董事長：陳春明	16,366,066	2.36%	0	0	0	0	遠鼎投資(股)公司	皆為遠東新世紀(股)公司100%持有之被投資公司	詳第5頁
東聯化學(股)公司 董事長：徐旭東	16,040,145	2.31%	0	0	0	0	遠鼎投資(股)公司 東富投資(股)公司	公司董事長為同一人 對東富持股100%	不適用
鼎元國際投資(股)公司 董事長：蔡敏雄	15,675,901	2.26%	0	0	0	0	遠鼎投資(股)公司	皆為遠東新世紀(股)公司100%持有之被投資公司	詳第5頁
東富投資(股)公司 董事長：鄭澄宇	14,580,194	2.10%	0	0	0	0	東聯化學(股)公司	被東聯持股100%	詳第5頁
開元國際投資(股)公司 董事長：鄭澄宇	13,533,000	1.95%	0	0	0	0	遠鼎投資(股)公司	皆為遠東新世紀(股)公司100%持有之被投資公司	詳第5頁
瑞興國際投資(股)公司 董事長：莊英男	13,253,698	1.91%	0	0	0	0	無	無	不適用

八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位:股:%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%
百慕達宏遠控股有限公司	1,300	100.00	0	0.00	1,300	100.00
宏展國際投資(股)公司	220,700,000	100.00	0	0.00	220,700,000	100.00
傑俐實業(股)公司	526,800	19.00	180,600	6.52	707,400	25.52
宏遠興業(香港)有限公司	695,000	99.30	5,000	0.70	700,000	100.00
大中票券金融(股)公司	1,264	0.00	0	0.00	1,264	0.00

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本來源

單位：千元、千股

年 月	發行 價格	核定股本		實收股本		備 註				
		股數	金額	股數	金額	股 本 來 源			以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
						現 金	盈 餘	資本公積		
109年9月	10	560,000	5,600,000	509,834	5,098,341	-	-	-	無	無
110年9月	10	800,000	8,000,000	694,643	6,946,434	-	-	-	無	無
111年9月	10	800,000	8,000,000	694,643	6,946,434	-	-	-	無	無
112年9月	10	800,000	8,000,000	694,643	6,946,434	-	-	-	無	無
113年9月	10	800,000	8,000,000	694,643	6,946,434	-	-	-	無	無

註：最近5年度股本變動情形。

單位：千股

股份 種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(已上市)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	694,643	105,357	800,000	無

(二) 總括申報制度相關資訊：無

(三) 特別股：無。

(四) 主要股東名單：

114年3月31日

主要股東名稱	股份 持 有 股 數	持 股 比 例
遠鼎投資股份有限公司	164,613,745	23.70%
宏展國際投資股份有限公司	20,177,533	2.90%
富民運輸股份有限公司	19,482,020	2.80%
遠通投資股份有限公司	19,185,415	2.76%
裕元投資股份有限公司	16,366,066	2.36%
東聯化學股份有限公司	16,040,145	2.31%
鼎元國際投資股份有限公司	15,675,901	2.26%
東富投資股份有限公司	14,580,194	2.10%
開元國際投資股份有限公司	13,533,000	1.95%
瑞興國際投資股份有限公司	13,253,698	1.91%

(五) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司每年決算如有盈餘，於依法繳納營利事業所得稅後，應先彌補歷年虧損，如尚有盈餘，於提列法定盈餘公積百分之十，並依法令規定提列特別盈餘公積後，連同上年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部份後，按全部股份平均分派股東紅利，但遇增加資本時，其當年度新增股份應分派之紅利，依照股東會之決議辦理。本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響，在維持股利穩定之目標下分派之。股利之發放，除有改善財務結構及支應轉投資、產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十，其現金股利部分不低於當年度股東紅利之百分之十。
2. 本次股東會擬議股利分配情形：113年度不分派股利。

(六) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(七) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之三，五為員工酬勞，及不高於百分之二，五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：不適用。

3. 本年度董事會通過分派酬勞情形：

經114年03月04日董事會決議通過有關員工酬勞及董監酬勞等相關資訊如下：

- (1) 配發員工現金酬勞及董監酬勞：員工酬勞0元(以現金發放)，董事酬勞不發放。
- (2) 以現金或股票方式分派之員工酬勞及董事酬勞金額，若與認列費用年度估列，金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。
- (3) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度(113年度)員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：不適用。

(八) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容及其營業比重

主 要 產 品	113 年 營 業 比 重
成 品 布	7,560,378
加 工 絲	443,622
其 他	259,751
合 計	8,263,751

2. 商品項目及計劃開發之新商品：

(1) 商品項目：捕抓工業廢氣二氧化碳聚酯纖維彈性梭織布，甘蔗渣生物基聚酯纖維彈性梭織布

特殊聚酯加工絲、LYCRA 包覆紗、人造礦石遠紅外線纖維(爐渣再生遠紅外線纖維)、Recycle Dope Dyed 機械彈性纖維、環保 Dope Dyed 無毒印花機械彈性纖維、胚布回收再生聚酯纖維、牡蠣殼粉纖維、Dope Dyed PET 機械彈性紗、低溫可染聚酯纖維、尼龍 6 機械彈性絲、超細纖維及超輕織物、功能性高密度織物、長短纖交織物、智慧記憶型織物、長纖先染織物、回收 NYLON 纖維彈性布、T400 複合彈性布、E-2000 EcoMade 回收聚酯+生質聚酯強力彈性產品、Cordura re/cor®回收耐磨高強力產品、鍛燒蚵殼尼龍 6,6 遠紅外線暨消臭產品、短纖先染織物、Pinacell 短纖產品、Hemp 系列、零碳 Tencel、Abacell 短纖產品、T/C 生物可降解產品、回收棉產品、有機棉產品、Recycle PET 短纖產品、短纖彈性產品、Nylon 型態記憶 Y/D、竹纖維 Y/D、牡蠣殼紗 Y/D 產品、胚布回收紗針織布、Yarn dyed 針織布、電腦提花針織布、高彈性針織布、環保機能針織布、針織機能貼合織物、石墨烯針織布、AquaBreath®針織布、羊毛複合紗無縫衣、輕量針織貼合布、高防水透濕貼合、超薄貼合織物、AIR FLOW 貼合織物、耐水洗超撥水織物、石墨烯膜貼合產品、Recycle 防水透濕膜、生物基蓖麻油防水透濕膜、疏水型水性 PU 輕薄塗佈、水性 Polar Bear 產品、低阻抗導電膜、生物可降解 Soft Shell、生物基 Soft Shell、25K/35K 高機能 Soft Shell、阻燃膜、渲染噴印系列產品、數位植絨印花系列產品、冰晶花多色綁染印花系列、燙金極光膜系列、數位印花開發模組系列、複合閃光膜印花系列、高週波壓花系列、浮水印花系列、抓皺折景系列、液態鏡面膜、複合式壓花沖孔、工業用阻燃布產品、無氟 100 次超撥水機能產品、抗菌系列產品、抗病毒產品、消臭產品、異收縮強力機械彈高可視工作服。

(2) 計劃開發之新商品：安全氣囊回收尼龍 6,6 梭織彈性布，甘蔗渣生物基聚酯機械彈性 HCR 梭織布

環保碳捕捉聚酯產品、細單尼生質尼龍產品、抗微生物聚酯產品、生質 spandex 織物、爐渣再生遠紅外線纖維、銀合歡生物碳纖維、阻燃 PVDF 纖維、耐磨聚酯、氣凝膠聚酯纖維、生物可降解聚酯纖維、阻燃 PVDF 纖維、化學回收法再生聚酯纖維、成衣回收再生聚酯纖維、安全氣囊回收纖維、高可視阻燃纖維、彈性阻燃纖維、高可視阻燃纖維、Cordura 耐磨彈性布、仿羊毛感貼合布、聚酯複合彈性纖維 Elastomultiester 複合陽離子可染改質聚酯纖維仿丹寧布、特殊提花刷毛布、長短纖混紡針織布、短纖複合機械彈針織產品、Eco-made 機械彈針織布、銀纖維針織產品、短纖三明治布、保健複合產品開發、環保碳捕捉防水透濕產品、水性防水透濕產品、單一材質貼合產品、生物基止水條、乾式防水高透氣防水透濕膜(A1)、Regeneration Cotton 永續棉產品、低溫可染仿棉短纖織物、除臭淨味纖維襯衫料、防汗漬纖維織物、成衣回收材料織物、Cotton rich 超耐洗 80/20 棉織物、無氟撥水撥油產品、天然抗菌劑產品、非金屬類抗菌產品、水性熱昇華印花、環保水性染料數位印花、特殊膠印效果產品、特殊反光效果產品、特殊燙金效果、特殊植絨印花、複合式浮水印花系列、複合式高週波系列、複合式數位印花、複合式植絨系列。

(二)產業概況

1.產業的現況與發展

2024 年受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩，加上俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，對全球經濟發展和社會穩定產生影響。近期受到美國需求的推動，加上品牌去化庫存已告一段落，全球終端需求可望漸回溫，故國際主要機構預測 2025 年全球貿易量成長回升。內需方面，鑒於就業市場穩定發展各項民間消費指標表現仍強，預期民間消費力道仍穩健，故整體紡織產業後續發展可望回暖。

2.產業上、中、下游的關聯性

紡織業為民生必需之工業，產業鏈最上游為化學纖維製造業，使用之原料來自石油化工業的產品，經過加工處理成絲，而中游為天然纖維與化學纖維之紡紗與假捻加工製程、織布與染整業，最後下游則有成衣、服飾、窗簾等紡織品製造業。茲將本公司產業之上、中、下游關聯性彙整請詳第 39-44 頁。

3.產品的發展趨勢及競爭情形

氣候變遷日益嚴峻，企業環境面臨挑戰，如何在永續環保和經濟成長之間取得平衡，已成為全球關注的焦點，台灣紡織業者也投入可觀的資源及努力，朝永續和減碳方向邁進。碳中和、節能減碳成全球服飾廠選擇供應商的主要標準，紡織業開發主軸聚焦在永續環保、機能應用、智慧製造等領域。其中「永續環保＋機能」，更是全球紡織市場的脈動及新消費趨勢。低碳議題受到紡織業高度矚目，品牌商積極建立結合永續環保與機能的綠色供應鏈，紡織業者為迎合客戶需求、爭取訂單，近幾年都運用創新技術在永續發展兼顧產品機能性下，開發相關材質紡品。面對全球紡織業永續經濟市場的發展與競爭，臺灣紡織業更應系統性的思考紡織業循環永續如何多樣化的發展可行性，創造更寬廣的未來商機與回饋。

(三) 技術及研發概況

開發成功之技術或新產品如下：

Ever E2000 Eco Made、Ever Recycle Finishing Net、Ever Tide-Ocean Recycle、Ever Recycle Solar Free、Ever Sunex-Heat Emitting、Ever Heiq Smart Temp、Ever Bio-based Rain Wear、Ever ScrapFil、Ever Fusion Flannel、Ever Re-preconsumer、Ever Work Wear、Ever Knit Soft Shell、Ever Umorfil Knit、Ever Seawool Knit、Ever Water caltrop shell Knit、Ever Acteev Knit、Ever CCU PET Knit、Ever 5 Layer Knit、Ever i-Fiber Leather、Ever Cool Promoting、Ever Ge Warm、Ever Lace-like Perspective Print、Ever Smart Heating Clothing、Ever Airflow Wear、Eco Friendly Wear、Ever Biodegradable、Ever FR WorkWear、Ever Med、Ever Frozen Dye、Ever flame-retarding film、Ever Anti-bacterial、Ever NF3R、Ever Stone Shone、Ever Light Coating Plus(WPI2)、Water Dye Sublimation Printing、Ever Green-Regeneration Wear、Ever Multi-colored Ocean、Eco-friendly printing、Ever Composite Reflective Print、Light Sculpture、Light and Shadow Sculpture、Reflective And Luminous Printing、Ever Nylon Shape Memory、Ever Recycle Cotton、Ever Ceravida Recovery、生質尼龍空氣締捲加工絲梭織彈性布、碳捕捉吸濕劑、聚酯複合彈性纖維 Elastomultiester 空氣締捲加工絲 A.T.Y.強力機械彈性梭織布。

(四) 長、短期業務發展計畫

短期：近年來品牌加深環保材質的使用比重，整個紡織產業開始往永續材料、循環回用等方向前進，像是材料方面使用天然原料及生質來源、可以被生物分解的材料；使用回收資源再製造及生產可被重製的產品，讓產品可以不斷重複被使用。產品市場的趨勢議題：回收、生質、碳捕捉產品技術，宏遠針對這幾項主軸進行新產品開發如：單一材質成衣回收、碳捕捉材料、生質化學品、高機能低碳 PU 等相關產品進行開發。宏遠順應循環升級及降低產品碳足跡，尋找各種回收廢棄物再造原料，開發永續機能布料，如農業廢棄物 Biomass balance 尼龍、紡織廢料物理/化學回收 PET、甘蔗渣生質 Bio2 PET、碳捕捉 Bio3 PET、輪胎回收尼龍、環保生物基防水透濕膜、單一材質貼合等創新產品。宏遠亦十分重視材料永續循環經濟，開發半導體回收乾爽布料及人造礦石遠紅外線布料。宏遠持續朝回收、生質&碳捕捉、碳中和及材料循環經濟，持續努力並回饋社會。

長期：近年紡織品趨勢議題為：永續紡織品及綠色供應鏈，織物除要達到從材料到材料的循環外，製程中從上游原物料、中游紡紗與織布、下游染整與產品等，每段製程從都需進行綠色改造，例如染整是紡織產業中最耗能、耗水的一環，如何改善染整製程朝無汙染、低能耗，是紡織業需面對的重要課題。宏遠從各面向來看，不管是從產品本身到廠內生產製程都結合綠色製造與循環經濟的概念，這不僅是對環境減少負擔，同時也因應品牌企業愈來愈嚴謹的採購規範。而製程浪費也是能源消耗的隱形殺手，因此除了從產品面發展更環保的綠色紡織品之外，宏遠在減碳行動中也從生產線開始優化，希望透過智慧精實製造達到品質穩定，以最大程度減少製程無端的浪費。循環經濟已然成為紡織業發展的核心概念，尋找原本廢棄不用的資源轉化再利用為高附加價值的材料是未來開發思考方向。並且宏遠搭配數位平台，輔助業務和研發的產品行銷推廣，有效減少運輸能源浪費。以原料設計、製程設計、運輸設計等計算產品碳足跡，結合區域鏈技術提供供應鏈透明度與可追溯性，實現產業供應鏈零廢棄暨跨業合作，實踐搖籃到搖籃的開發設計理念。

宏遠秉持對環境友善的觀念及配合國際品牌永續環保政策，並結合高科技創新機能紡織品應用，鎖定戶外、運動、休閒、時尚之成衣市場及產業工作服等領域，持續創造獨特且具高附加價值的紡織品。環保素材及低碳排放已成市場趨勢，宏遠以創新與創業精神，加上跨界合作與資源運用開發，以「永續 x 機能」的研發策略，結合流行趨勢及搭配全球佈局的一條龍全價值創新服務，不斷提供多功能、永續環保布料及成衣等相關創新產品與整合服務，為宏遠注入新的成長動能，再造永續碳競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區：

商品主要以外銷為主，銷售地區以品牌指定東南亞成衣廠為主、越南、泰國、斯里蘭卡等以及少數歐美地區成衣廠

2.市場佔有率：

願景目標以成為國際品牌主要策略夥伴供應商，協同品牌成長策略進行合作以達永續合作關係

3.市場未來供需狀況與成長性：

A.以 4+1 佈局(4 家布廠+1 家成衣廠)提供品牌客戶東/西半球供應鏈，協同廠內垂直整合紗線、織布、染整及特殊後加工等優勢進行全球銷售

B.長短纖維物及成衣之供需：

a.長纖維物方面，以瑜珈、戶外、運動以及休閒為主要銷售市場，並以環保兼具機能性素材為主要紗線原料進行產品開發來取得客戶最新季度產品專案

b.短纖維物方面，運用複合長短交織素材加上彈性紗線進行產品開發，建立技術門檻來符合客戶在休閒類產品之需求

c.成衣方面：

•結合針織布與平織布進行加工，同時銷售針織布與平織布及供應自家成衣廠製作。

•成衣單帶動布單成長運作模式，有效開發整批原料在宏遠製作。

4.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A.機會：

a.多元市場與短鏈供應，整合各廠資源彈性調度。

b.125 項核心能力及同業結盟拓展市場。

c.智慧精實創新永續，發揮韌性應變力。

d.垂直整合由紗、布到成衣，發揮一貫廠串聯優勢。

e.循環經濟與零碳契機，綠色商機的創新與市場。

f.發揮集團綜效優勢，創造客戶磁吸效應。

B.挑戰：

a.地緣政治衝突，關稅壁壘升高，加大市場不確定性。

b.極端氣候影響急遽，碳稅徵收增加營運成本。

c.各國法規及客戶對 ESG 社會責任要求標準提高。

d.零碳需投入設備與製程更新，成本提高。

e.傳產製造業人才流失，關鍵 π 型人員缺乏。

f.訂單結構複雜度高，交期更加縮短，生產難度挑戰漸增。

C.對策：

a.以多元市場銷售來分散風險，並聚焦核心產品推廣，深耕既有客戶以及開拓新客戶，增加訂單渠道來帶動營收與毛利提升

b.客戶環保人權法規合規為首要，並達成客戶品質交期基本要求；產品客製化滿足客戶需求，以專案方式執行，再現性驗證後擴大導入主流市場

c.持續拓展核心技術，整合原料至成衣，創造客戶可信賴策略供應商

d.擴大使用創新技術與綠色材料發展循環再生產品

e.營運流程決策自動化，提高數位化工具，提升開發效率及擴大產品曝光度

f.以淨零策略結合智慧生產，降低產業鏈對氣候變遷的衝擊

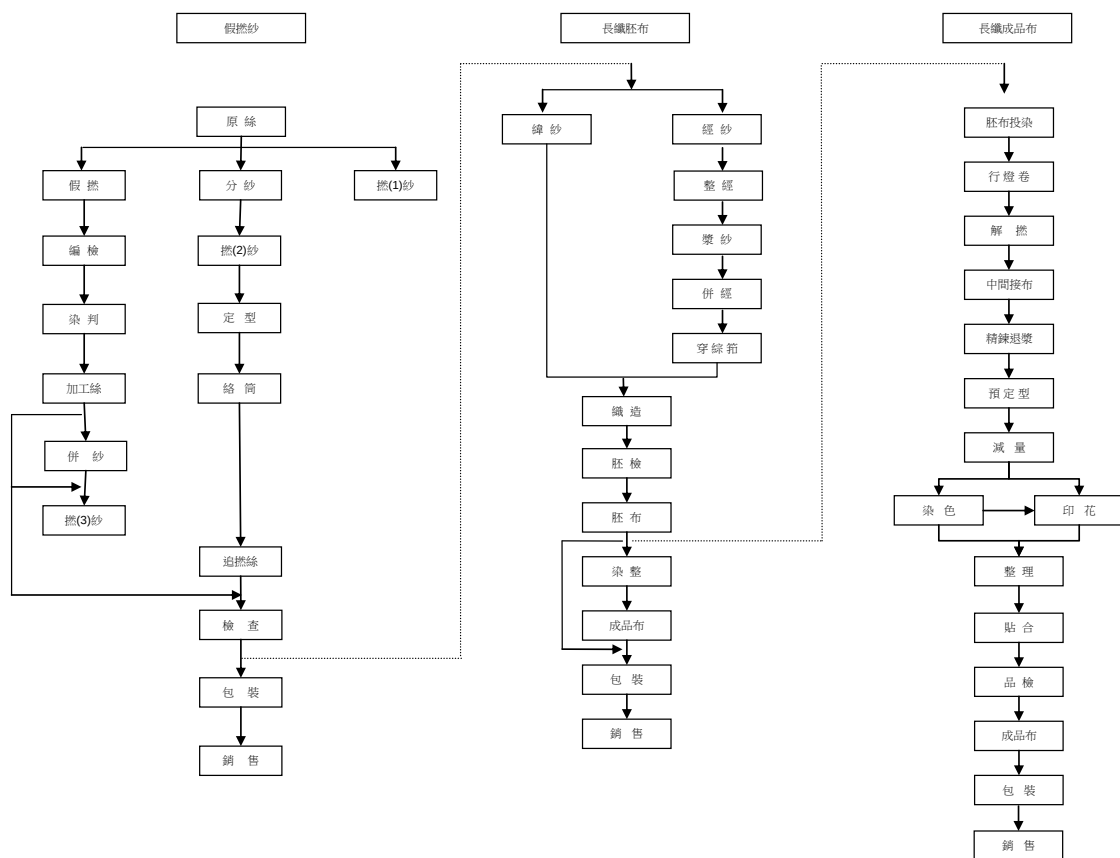
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

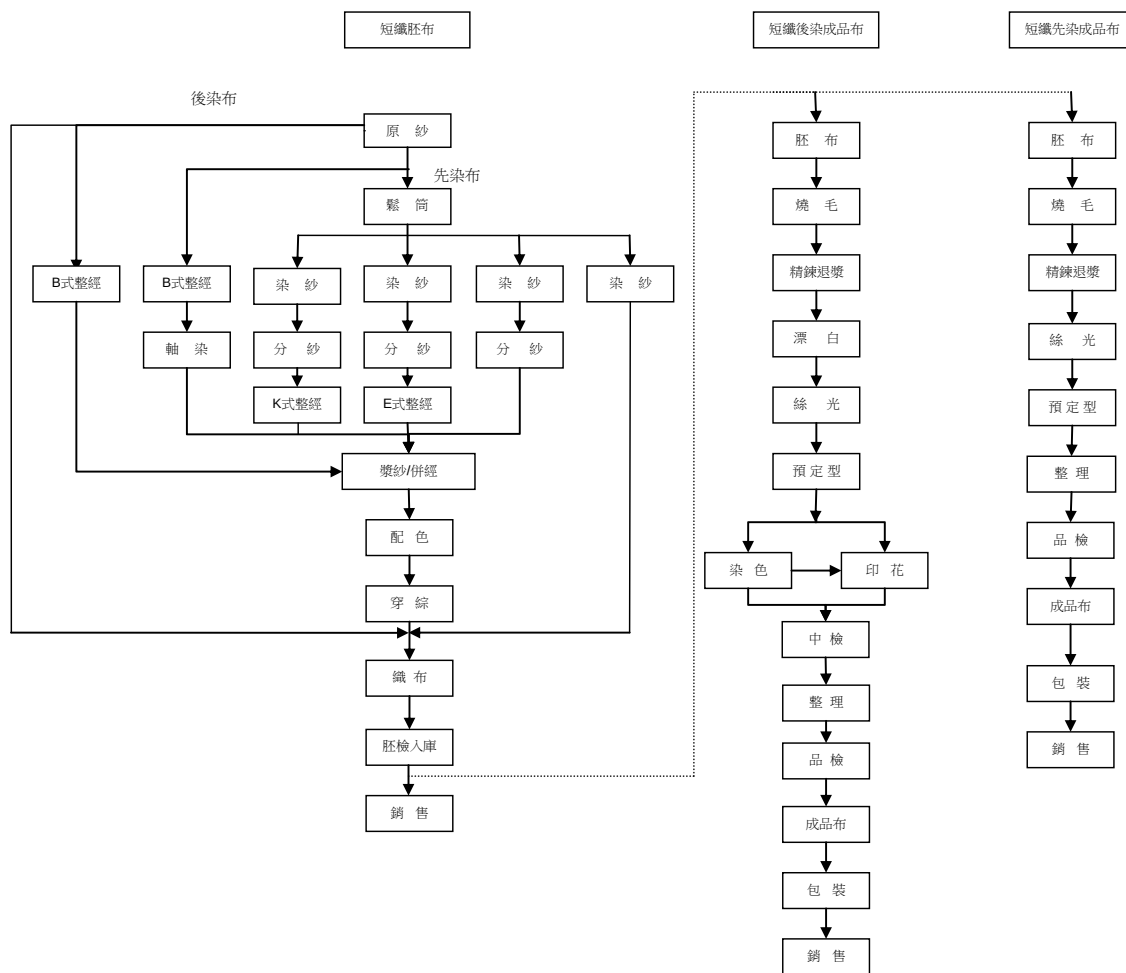
1.產品之重要用途

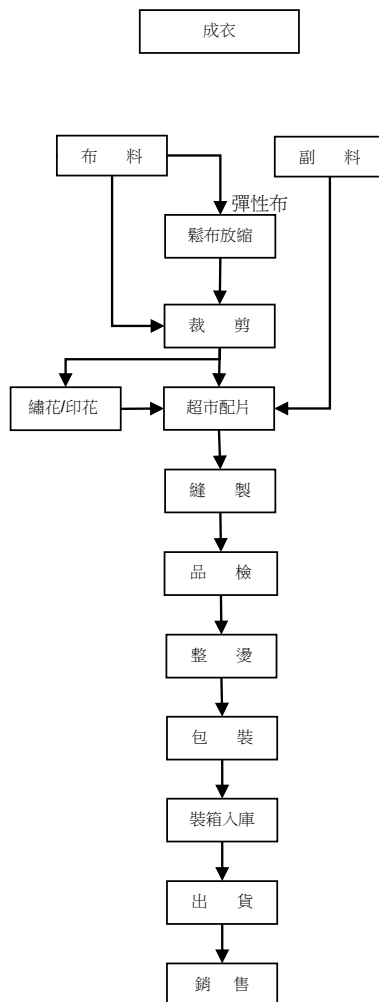
項 目	產 品 種 類	產 品 項 目	主 要 用 途
一、加工絲	A.TASLAN 加工絲	1.空氣加工絲	1.套裝、裙褲、運動服、傢飾用
		2.異收縮紗	2.洋裝、襯衫、褲料及夾克
		3.新合纖	3.洋裝、襯衫、褲料及夾克
	B.延伸加工絲	1.超細纖維	1. Sports、Outdoor
		2.彈性紗	2. Sports、Outdoor
		3.Recycle 延伸絲	3. Sports、Outdoor
	C.假撚加工絲	1.聚酯加工絲	1.高級男女套裝
		2.超細纖維	2.運動休閒服、風衣夾克、傢飾用
		3.鹽基性加工絲	3.男女裝衣料
		4.胖瘦紗	4.男西裝褲料、Sports、Outdoor
		5.複合加工絲	5.高級男女套裝、褲料、Sports、Outdoor
		6.LYCRA 複合紗	6.高級男女套裝、褲料、Sports、Outdoor
		7.特殊機能加工紗	7.傢飾、工業用
二、長織布	A.新合纖強撚中厚織物	1.仿 RAYON 調	1.洋裝、女用襯衫、套裝
		2.仿 S I L K 調	2.洋裝、襯衫、男褲子、夾克
		3.仿 WORSTED 調	3.洋裝、男褲子、西裝
		4.仿麻調	4.洋裝、襯衫、套裝
	B.彈性布種	1.Nylon 彈性布 (經緯彈、四面彈)	1.Outdoor、Casual
		2.Poly 彈性布 (經緯彈、四面彈)	2.Sports、Outdoor、Casual
	C.Double Face 布種(雙層織物)	1.吸濕加工	1.休閒上衣及短褲、Sports
		2.撥水加工	2.褲子或外套
		3.刷毛加工	3.褲子或外套
	D.超輕薄織物	1.撥水加工	1.Casual、Sports、外套
		2.防水透濕	2.Outdoor wear
	E.非彈性布種 (超細高密度組織防水布種)	1.撥水壓光	1.外套、羽絨服
		2.吸濕加工	2.短褲、襯衫
	F. 回收環保產品	1.寶特瓶回收系列	1.運動服
		2.尼龍下腳料回收系列	2.戶外運動服
		3.Spandex 下腳料回收系列	3.運動服、休閒服
		4.輪胎回收尼龍	
三、短織布	長、短織交織物	1.TR	1.戶外休閒襯衫、褲子
		2.T/C	2.戶外休閒襯衫、褲子
		3.N/C	3.戶外休閒襯衫、褲子
		4.100%CM	4.戶外休閒襯衫、褲子
		5.再生有機棉	
四、Y/D 格子布	A.長纖 Yarn Dyed 格子布系列	1.平織布	男女用襯衫、睡衣、套裝、裙褲料、 休閒長短褲、外套、風衣、運動裝
	B.短纖格子布系列	2.提花布	
	C.彈性伸縮布系列	3.牛津布	
	D.長短纖交織布系列	4.泡泡布	
	E.短纖特殊加工布	5.起毛布	
五、染整加工	A.新合纖織物染整加工	同二之 A	同 左
	B.LYCRA 彈性布	同二之 B	同 左
	C.超細纖織物染整加工	同二之 C	同 左
	D.長短纖織物染整加工	同二之 D	同 左
	E.一般紗種織物染整加工	同二之 E	同 左
	F.仿麂皮加工	同二之 D	同 左
六、印花布	尼龍&聚酯印花布	1.熱轉移紙印花布	1.海灘休閒服及運動外套
		2.數位印花布	2.海灘、男裝及女裝外套
		3.特殊印花布	
七、塗佈加工	特殊加工布	1.撥水防水加工布	1.休閒夾克、運動夾克、風衣
		2.撥水防水透濕布	2.高級風衣、雪衣、運動夾克
八、貼合加工	特殊加工布	防水透濕布	1.登山用衣
			2.雪衣、防寒外套
九、針織布	A.長纖彈性布系列	1.單面布	男女用襯衫、睡衣、套裝、裙褲料、 休閒長短褲、外套、風衣、運動裝
	B.長短纖複合針織布系列	2.雙面布	
	C.超細纖維針織布系列	3.提花布	
		4.刷毛布	
十、產業用布	A. 工作用布/服裝系列	1.防火/防護紡織品	1.工業用防護安全服裝
	B. 工業用資材系列	2.高可視織物	2.工業用濾材

項 目	產 品 種 類	產 品 項 目	主 要 用 途
	C. 醫療用布料/服裝系列 D. 防疫產品系列	3.防寒/防雨織物 4.PTFE 膜/紗 5.特殊 PU 膜材 6.手術服/醫護服 7.防護衣 8.口罩 9.抗菌紡織品	3.熱敷保暖服裝與輔具配件 4.高科技工業用膜材 5.醫療用布料與服飾 6.保健防護產品

2.產品之產製過程







(三) 主要原料供應狀況

本公司生產各類產品其所需主要原料，茲就其使用情況及供應狀況，按廠別列表如下：

主要產業部門	主 要 產 品	主 要 原 料	供 應 來 源
假燃廠	A) 複合加工絲 B) 收縮絲 C) 高彈性絲 D) 超極細絲	各種延伸絲、半延伸絲 高收縮絲、半延伸絲 特殊半延伸絲、彈性紗 超極細半延伸絲	遠東新、南紡、中紡、南亞、新光等 南亞、新光、遠東新 中紡、台塑旭、曉星、The Lycra Company 南紡、南亞
織布廠	A) 環保聚酯織物 B) 環保尼龍織物 C) 機械彈性織物 D) 高彈性織物 E) 記憶型織物 F) 超薄織物 G) OUTDOOR 織物	GPSW、GPSWO、GPSWEE ERFN66WO、CRFN6WO HCR、DHCR ODW、UHCPR、T400、PTT LYCRA+特殊紗 細單尼紗 尼龍紗	自產紗、遠東新、宜新等 自產紗-遠東先進、集盛、展碩、台化 自產紗-中紡、南紡、遠東新 自產紗-The Lycra Company、南亞、中紡 自產紗-The Lycra Company 自產紗、南亞、新光 自產紗-遠東先進、展碩、集盛、台化
染整廠	A) 無氟撥水劑加工 B) 仿蠶絲手感加工 C) 彈性布壓花、磨毛加工 D) 手感柔軟加工 E) 抗菌、消臭、防蚊加工 F) 彈性貼合加工 G) 吸濕撥水雙面加工 H) NEW NYLON 加工 I) 撥水、撥油、易去污加工 J) YNY 加工 K) 印花加工 L) 濕式塗佈加工	聚酯胚布 尼龍胚布	自行研發技術
短纖廠	A) 格子布 B) 彈性伸縮布 C) 長短纖交織布 D) 長短纖混紡布 E) SOLID DYED 織物	COTTON、TENCEL、ORGANIC COTTON SPANDEX CORE YARN MICRO FIBER、HEMP MODAL RAYON、CVC、T/C、T/L RECYCLE PET SPUN	遠東新、友照、台化、東和、福懋 遠東新 遠東新、友照、東和、福懋 遠東新、瑋揚、台化、東和 遠東新、台化
針織廠	A) 電腦立體提花 B) 細丹彈性布 C) 單雙面彈性布 D) 無縫衣	(環保)尼龍紗 (環保)聚酯紗 YARN DYE/DOPE DYE 色紗 SPANDEX 短纖(複合)紗 彈性包紗	自用紗、遠東先進、集盛、展碩 自用紗、南亞、遠東新、南紡 自產、遠東新、南亞 台塑旭、曉星、The Lycra Company 東和、福懋、遠東新 自產
成衣	T-shirt、POLO 衫、外套、運動褲、 休閒褲、短褲、襯衫、背心、長袖 上衣、內褲	針織布 平織布	Fellotex、詠祥、灝丰、宏鑑、巨彩、一新 宏遠

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)總額百分之十以上之客戶：

1. 占進貨總金額百分之十以上之廠商：

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額 (千元)	占全年度進貨 淨額比率 〔%〕	與發行人 之關係	名稱	金額 (千元)	占全年度進貨 淨額比率 〔%〕	與發行人 之關係
1	遠東新世紀	232,157	9.26%	其子公司為本公司之大股東	MOREYOUNG TEXTILE (SHANGHAI) CO.,LTD.	355,667	11.77%	無
2	展頌	172,814	6.89%	無	興懋紡織	306,411	10.14%	無
3	中紡科技	167,814	6.69%	無	遠東新世紀	245,811	8.13%	其子公司為本公司之大股東
4	遠東先進	164,514	6.56%	其母公司為本公司之大股東	遠東先進	172,308	5.70%	其母公司為本公司之大股東
5	其他	1,769,870	70.59%		其他	1,942,858	64.26%	
	進貨淨額	2,507,169	100%		進貨淨額	3,023,055	100%	

註：前四大進貨廠商變動主係受公司產品結構變動影響所致。

2. 占銷貨總金額百分之十以上之客戶：無。

三、最近二年度從業員工資料

(一)最近二年度及截至 114 年 3 月 31 日止從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
員工 人數	幹 部	319	326	320
	職員 / 技術員	4,541	3,575	3,442
	合 計	4,860	3,901	3,762
平均年歲		37.76	38	38
平均服務年資		7.42	7.33	7.32
學歷 分布 比率 (註)	博 士	0.21%	0.19%	0.19%
	碩 士	1.94%	1.95%	1.72%
	大 專	34.07%	34.4%	35.06%
	高 中	26.93%	28.51%	29.31%
	高中以下	36.22%	34.95%	33.59%

註：學歷分布比率不含外勞。

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因違反環境相關法令所受損失(包括賠償)及處分之總額：無

(二) 因應對策(包括改善措施)及可能之支出：無

五、勞資關係

(一) 員工相關福利措施及施行情形：

1. 福利措施及實施情形

團體保險、年終獎金、福利金補助(結婚、生育、死亡、嚴重傷病及重大事故等)，職工福利委員會提供：員工旅遊、社團活動、生日禮券、集團員工購物優惠方案、子女獎學金及婚喪喜慶補助等。

2. 進修及訓練與其實施狀況

(1)本公司訂有人力資源管理辦法，藉由教育訓練用以增強新進及在職員工本職學能及專業知識，以提高生產力及工作品質。

(2)依同仁業務及工作需要，配合個人發展潛力，選派同仁參加專業訓練機構之各類研習課程。

(3)為方便同仁吸收新知與提昇教育訓練成效，本公司於 NOTES 系統架構完整之規章制度資料庫，供員工瀏覽查詢。

(4)113 年度本公司員工參與各項專業職能及教育訓練課程計有派外訓練課程：16 堂；企業內訓 302 堂，企業內外訓練總時數共 793 小時。

3. 退休制度與實施狀況

本公司訂立之員工退休金辦法，涵蓋所有正式任用人員(包括總經理)。按月提撥員工退休金準備金，並依規定辦理員工退休金給付。對適用及選擇勞退新制同仁自九十四年七月一日起，依「勞工退休金條例」每月提繳退休金至勞工退休金專戶；適用舊制同仁，則於每年三月底前提繳至舊制勞工退休金專戶以補足當年度的差額。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司本著勞資一體，共存共榮之經營理念處理勞資關係，故對員工之意見均極為重視，員工得隨時透過公司之正式與非正式之溝通管道，反應其遭遇問題，使彼此能更加相互了解與體認，凝聚共識，共創佳績。

5. 工作環境與員工人身安全保護措施

(1)為提昇員工緊急逃生及避難安全，113 年度辦理地震、消防及毒災複合式訓練課程，共 244 人次參與，以維護人員生命安全。

(2)設有安全衛生管理室，規劃職業安全衛生管理計畫，協助現場各單位安全衛生危害之改善，制定緊急應變機制及通報系統，以落實安全衛生管理，保障員工之安全與健康。

- (3) 113 年度法定危險性機械及設備年度定期檢查，包括：第一種壓力容器、鍋爐、LPG 儲槽，共 246 座，全數檢查合格，以確保廠內危險性機械、設備皆符合法令規範及運作的安全性。
- (4) 113 年度為推動安全職場及文化，各部門主管組成巡廠群組進行廠區各項安全衛生稽查，含捲夾、墜落、火災、感電、物體飛落、與有害物等接觸…等，合計完成改善 1,234 件，以提供廠區同仁安全職場環境。
- (5) 對供應商及承攬商承攬本公司工程時，在工程前協議組織會議上溝通協調相關安全衛生能符合職業安全衛生相關法規及廠內之承攬商管理辦法規定，做好工作中安全防護措施及管理程序，避免職業災害發生。
- (6) 本公司通過 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證及 ISO 14001 環境管理系統認證，每年度持續經認證公司 DNV 認證通過。積極推動安全衛生管理、清潔生產、污染防治、能資源節約、廢棄物減量，透過持續改善的管理系統，以降低潛在環境與安全衛生危害，提高環境安全衛生管理績效。
- (7) 113 年度配合法令「勞工健康保護規則」規定，每月辦理醫師臨廠健康服務，服務項目包括：1. 教育訓練衛生指導 2. 醫療服務 3. 個案關懷 4. 新進員工健康評估與管理 5. 血壓量測 6. 醫療諮詢及衛教服務 7. 醫療人員健康衛教指導 8. 建置健康履歷卡 9. 選、配工 10. 醫師現場訪視次數 11. 健康促進課程 12. 公益捐血活動 13. 職業病預防，共 5,556 人次，促進健康人力。
- (8) 113 年度辦理 2 堂聽力危害預防課程及 1 堂外勞職場不法侵犯宣導健康促進課程，共有 273 人參加，113 年度員工健康檢查共有 781 人，其中特殊作業人數有 472 人次、團檢 309 人、供膳作業 9 人，特殊作業一級管理 306 人、二級管理 222 人、三級管理(已複檢完成)、四級管理 14 人。
- (9) 團體協約：
本公司尊重各生產據點員工行使結社自由、工會組成及團體協商的權利，每一年進行一次團體協約內容討論，進行充分溝通並依決議執行；宏遠興業之工會員工參與比例平均達 70%，團體協約涵蓋 100% 參與工會之正式員工。除此之外，員工亦可透過多種內部管道向管理階層表達意見，如：意見信箱、主管會議、申訴機制等。本公司積極發展勞資合作的良好關係，並定期針對利害關係人進行人權盡職調查，避免發生勞資爭議事件。

(三) 1. 最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所受損失：

違反勞動基準法第 24 條-延長工作時間未依規定加給工資，罰款 10 萬元。

2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

目前及未來可能發生之估計金額：無

因應措施：遵循勞基法規定，包括工時、薪資、休假、職安衛生等面向。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入之資源

科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：為達成「資訊安全零風險」的目標，宏遠建立完整的網路及電腦安全防護系統，重要網段施予防護與監控機制、採多層資安架構建置及資訊安全教育訓練，以確保資安與網路風險有效控管，並設置專責人員負責本公司資訊安全管理。其中針對網路安全（包含全面性防毒系統）、防火牆、資料備份、異地備援等均有依作業確實執行。

資訊機密性與完整性控管措施如下：

1.權限管理與存取控制	人員帳號管理及審核、文件存取控制管理、人員遠端存取行為限制管制。定期更改 ERP 系統帳號密碼，降低系統資料外洩風險。
2.檔案保存	除設置專責人員定期進行伺服器系統、應用軟體及資料庫等備份外，並進行自動化異地備份及存放（包含雲端 Azure），提升檔案保存安全性。
3.資料安全防護	透過各項工具、技術做到即時有效的辨識、保護、偵測、回應及復原。對內防護-個人電腦端建置病毒防護機制，定期更新系統軟體上之漏洞，提高電腦本身的防禦力；對外防護-建置防火牆/入侵偵測設備及各項資安閘道器，嚴格監控異常網路行為，杜絕駭客入侵及個資外洩的風險。
4.系統快速復原	建立資安異常事件應變及復原作業流程，以期能迅速對資訊安全發生事件進行隔離、排除威脅，降低影響範圍及程度。主機使用 HA 機制並定期進行異機、異地系統復原的實際演練，確保其有效性。
5.伺服器虛擬化	將所有伺服器虛擬化，以便集中管理。將資料儲存設備建立容錯機制，確保資料安全及快速復原。
6.落實人員安全管理與訓練	持續關注新資安資訊、技術，防禦或管理手法與時俱進，有效阻擋新型態資安威脅，降低營運的風險。宏遠也對員工不定期透過各種方式加強宣導，強化資訊安全意識以融入日常工作，要求系統開發者與管理者擁有足夠的資安觀念與技能，降低人為錯誤及濫用資訊資產的風險。
7.導入 AI 及多因子先進防護措施	學習並導入 AI 人工智慧防護軟體，透過智能學習駭客攻擊行為自動防堵攻擊並自行還原被駭文件，更透過多因子認證加強帳號登入複雜度，防止駭客取得帳號進行攻擊。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期借款合同	兆豐銀行	112.07-115.07	中長期授信合約書	無
長期借款合同	上海銀行	111.12-114.12	中長期授信合約書	無
長期借款合同	上海銀行	113.12-116.12	中長期授信合約書	無
長期借款合同	凱基銀行	112.07-114.07	中長期授信合約書	無
長期借款合同	安泰銀行	112.07-114.07	中長期授信合約書	無
長期借款合同	盤谷銀行	111.06-114.06	中長期授信合約書	無
長期借款合同	遠東銀行	112.03~115.03	中長期授信合約書	無

一、財務狀況

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)	
			金額	比例
流動資產	6,467,779	6,639,949	-172,170	-2.59%
不動產、廠房及設備	5,022,438	5,050,756	-28,318	-0.56%
其他資產	785,202	656,018	129,184	19.69%
資產總額	12,275,419	12,346,273	-70,854	-0.57%
流動負債	5,742,260	5,514,243	228,017	4.14%
非流動負債	686,926	964,221	-277,295	-28.76%
負債總額	6,429,186	6,478,464	-49,278	-0.76%
股本（減除庫藏股）	6,613,598	6,613,598	0	0.00%
資本公積	115,943	115,943	0	0.00%
保留盈餘	(907,228)	(669,515)	-237,713	-35.51%
股東權益其他調整項目	23,914	(192,222)	216,136	-112.44%
非控制權益	6	5	1	20%
股東權益總額	5,846,233	5,867,809	-21,576	-0.37%
註：變動 20% 且達 1 千萬以上項目之分析說明 流動資產減少：主係 113 年存貨金額減少 非流動負債減少：主係長期借款減少 保留盈餘減少：主係 113 年營業利益減少				

二、財務績效

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	增（減）	
				金 額	比 例
營業收入淨額		8,263,751	7,838,642	425,109	5.42%
營業成本		7,312,222	7,532,944	-220,722	-2.93%
營業毛利		951,529	305,698	645,831	211.26%
營業費用		1,139,168	1,343,147	-203,979	-15.19%
營業利益		(201,095)	(1,032,177)	831,082	-80.52%
營業外收入及支出		45,103	(129,175)	174,278	-134.92%
其他收入		135,689	86,719	48,970	56.47%
處分投資利益			-		
外幣兌換利益(損失)淨額		61,069	(22,510)	83,579	-371.30%
其 他			(2,841)	2,841	-100.00%
利息費用		119,266	190,543	-71,277	-37.41%
稅前純益(損)		(155,992)	(1,161,352)	1,005,360	-86.57%
所得稅費用(利益)		122,273	50,620	71,653	141.55%
本期淨利(損)		(278,265)	(1,211,972)	933,707	-77.04%
本期其他綜合損益(稅後淨額)		256,689	25,067	231,622	924.01%
本期綜合損益總額		(21,576)	(1,186,905)	1,165,329	-98.18%
淨利歸屬於母公司業主		(278,266)	(1,211,970)	933,704	-77.04%
淨利歸屬於非控制權益		1	(2)	3	-150.00%
綜合損益總額歸屬於母公司業主		(21,577)	(1,186,903)	1,165,326	-98.18%
綜合損益總額歸屬於非控制權益		1	(2)	3	-150.00%
每股盈餘		(0.41)	(1.80)	1.39	77.22%
(一) 變動分析說明：					
1. 營業利益增加：主係營收增加，毛利增加。					
2. 利息費用減少：主係借款減少。					
3. 稅前純益增加：主係營收增加，營業毛利增加。					
4. 本期淨利增加：主係營收增加，營業毛利增加。					
5. 淨利歸屬於母公司業主增加：主係營收增加，營業毛利增加。					
6. 每股盈餘：主係稅前淨利減少。					
(四) 展望 2025 年，隨著全球秩序重塑，經濟緩慢甦醒，通膨逐步回落至正常化水平。各國央行採取實質貨幣政策，審慎調整利率與流動性，以維持市場穩定。全球供應鏈重整的趨勢持續影響貿易佈局，各國皆需靈活應對變局，以確保經濟穩定發展。紡織業正面臨綠色轉型、數位科技應用及全球市場競爭等挑戰，宏遠除了將持續推動轉型變革以累積成長動能，在未來的三到五年內擬定明確的目標，建構完整的人才管理模式以培育未來資本，締造全新的驅動動能外，也更積極提升供應鏈韌性與創新能力，以全球視野與多項核心技術積極回應市場變化推動產業再升級，在誠、勤、樸、慎、創新為核心價值的基礎下，結合自身經營優勢，強化預測力、適應力與韌性，運用數位技術與新興材料科技，結合跨界整合創新，開發高機能、低環境衝擊的複合紡織品，以展現卓越技術實力，並體現宏遠減碳轉型的目標及符合國際永續標準，為利害關係人共創多贏局面。					

三、現金流量之檢討分析

1.最近兩年度流動性分析

年 度	113 年度	112 年度	增（減）
現金流量比率	17.04	31.97	-14.93
現金流量允當比率	72.22	30.66	41.56
現金再投資比率	7.65	14.33	-6.68
增減比例變動分析說明：			
現金流量比率及現金再投資比率下降：主要係 113 年度營業活動淨現金流量減少。			
現金流量允當比率上升：主要係 113 年度存貨金額減少。			

2.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘（不足）數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
816,036	12,000,000	11,030,000	970,000	不適用	不適用
1.114 年度現金流量變動情況分析：					
(1)營業活動：預期今年營收較去年 113 年度成長 8.3%。					
(2)投資活動：預估資本支出約 514,632 千元，主要係設備更新與維護以及新增節能減碳設備。					
(3)融資活動：為充分支應各廠營運之資金需求，積極維持充裕的融資額度，並架構健全的財務結構、相對便宜的資金成本及適當的融資幣種配置。					
2.預計現金不足額之補救性措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣千元

計劃項目	實際或預期之資金來源	完工日期	總額	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
增購機器設備	營運資金	109 年	255,086	255,086					
增購機器設備	營運資金	110 年	327,117		327,117				
增購機器設備	營運資金	111 年	358,247			358,247			
增購機器設備	營運資金	112 年	361,560				361,560		
增購機器設備	營運資金	113 年	471,176					471,176	
增購機器設備	營運資金	114 年	514,632						514,632

(二) 預期可能產生效益

- 1.本年度新增假燃、織布、染整相關智慧化設備，以提高生產力降低維修成本。
- 2.面對氣候變遷衝擊及淨零碳排的趨勢，建置太陽能設備、持續投資節能環保設備，善盡企業社會責任，且能降低生產成本增加競爭力。

五、最近年度轉投資政策之檢討分析：無

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動分析：

2024 年，全球利率政策呈現分化趨勢，主要受通膨壓力、經濟成長放緩及地緣政治不確定性影響。美國聯準會（Fed）在年初維持高利率以壓抑頑強的核心通膨，但隨著經濟數據顯示增長減速，市場預期年中後將開始降息。歐洲央行（ECB）亦面臨類似情況，在高利率與經濟疲軟之間尋求平衡。亞洲方面，日本央行在多年超低利率後首次調整政策，逐步邁向貨幣正常化；而中國則因內需疲弱及房地產市場壓力，延續寬鬆立場，維持低利率以支持經濟復甦。整體而言，2024 年的利率變動反映出各國央行在抗通膨與維持成長間的艱難取捨，也顯示出全球經濟正處於政策轉折的重要關鍵點。本公司將持續致力於短期與中長期融資成本的控制，定期評估銀行借款利率與金融市場利率之變化並強化健全的財務結構，適度增加中長期融資之比例，兼顧流動性及安全性，對資金作最佳運用。

2.匯率變動分析：

2024 年美元匯率呈現震盪走勢，受到美國貨幣政策、市場風險偏好、通膨數據與全球經濟情勢等多重因素影響。年初，由於聯準會維持高利率，美元指數（DXY）在一季度內相對強勢，吸引資本流入美國資產市場。然而，隨著第二季以後美國經濟增長放緩及降息預期升溫，美元走勢轉為疲弱，對歐元、日圓及新興市場貨幣出現回落。特別是在中國經濟穩步復甦及歐洲能源市場穩定的背景下，美元作為避險貨幣的吸引力有所下降。本公司營收以美元計價為主，美元升值可望產生匯兌利益；若貶值則會有匯兌損失的風險。公司主要係採自然避險方式，透過進銷貨相同幣別，達到外幣資產及負債部位相互沖抵效果，隨時蒐集匯率波動資訊來預估匯率未來走勢維持適當外幣部位，以因應未來外幣付款需求外，操作上適時逢高結售外幣部位，來降低匯率波動對本公司之影響。另外，也向銀行進行美元借款來抵銷部分資產負債表上因美元應收帳款所產生之匯率風險，並隨時掌握國際匯率走勢及變化，作為調整外幣部位之參考依據，亦採取適當之因應措施，盡可能降低匯率波動之風險來減少實質營運上所產生的不利影響。

3.通貨膨脹：

展望未來，台灣通貨膨脹走勢將持續受到多項國內外因素交互影響。雖然 2024 年整體通膨壓力已有所緩解，主因在於原物料價格回落與供應鏈逐步恢復，但結構性問題如勞動成本上升、能源轉型支出增加及房價居高不下，仍可能使核心通膨維持在相對高檔。此外，若全球大宗商品價格再度上揚或地緣政治風險升溫，亦可能導致輸入性通膨反彈。中央銀行將持續密切觀察通膨預期與實質經濟表現，以調整利率政策。綜合評估，未來台灣通膨雖可能回歸溫和，但仍需防範結構性與外部衝擊交織下的價格波動風險。本公司將持續推行各部門撙節成本政策，密切注意市場價格之波動，並端視變動情形即時因應及調整來降低整體營運成本。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.本公司從事衍生性金融商品交易主要係依「取得或處分資產處理程序」規定辦理，且避險策略以穩健、保守為原則。
- 2.本公司係依「資金貸與他人作業程序」與「背書保證作業程序」規定辦理，目前對象均為 100% 控股子公司，未來將持續做好風險評估，管理公司信用風險，以避免對公司產生不利的影響。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

- 1.持續提升染整後加工技術及環保無毒產品開發。
- 2.開發生質材料，結合智慧生產管理，減少藥劑使用量。
- 3.延續上述技術開發，擴大研究領域及技術深耕並執行業界科專。
- 4.114 年度預計將投入營業收入的 3~4 %之研發費用。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：為達成「資訊安全零風險」的目標，宏遠建立完整的網路及電腦安全防护系統，重要網段施予防護與監控機制，採多層資安架構建置及資訊安全教育訓練，以確保資安與網路風險有效控管，並設置專責人員負責本公司資訊安全管理。其中針對網路安全包含全面性防毒及防止駭客入侵系統、防火牆、資料備份、異地備援等均有依作業確實執行。

資訊機密性與完整性控管措施如下：

1.權限管理與存取控制	人員帳號管理及審核、文件存取控制管理、人員遠端存取行為限制管制。定期更改 ERP 系統帳號密碼，降低系統資料外洩風險。
2.檔案保存	除設置專責人員定期進行伺服器系統、應用軟體及資料庫等備份外，並進行自動化異地備份及存放（包含雲端 Google Cloud），提升檔案保存安全性。
3.資料安全防护	透過各項工具、技術做到即時有效的辨識、保護、偵測、回應及復原。對內防護-個人電腦端建置病毒防護機制，定期更新系統軟體上之漏洞，提高電腦本身的防禦力；對外防護-建置防火牆/入侵偵測設備及各項資安閘道器，嚴格監控異常網路行為，杜絕駭客入侵及個資外洩的風險。
4.系統快速復原	建立資安異常事件應變及復原作業流程，以期能迅速對資訊安全發生事件進行隔離、排除威脅，降低影響範圍及程度。主機使用 HA 機制並定期進行異機、異地系統復原的實際演練，確保其有效性，並導入高效硬碟檔的還原點快照還原機制，加速還原效率。
5.伺服器虛擬化	將所有伺服器虛擬化，以便集中管理。將資料儲存設備建立容錯機制，確保資料安全及快速復原。
6.落實人員安全管理與訓練	持續關注新資安資訊、技術，防禦或管理手法與時俱進，有效阻擋新型態資安威脅，降低營運的風險。宏遠也對員工不定期透過各種方式加強宣導，強化資訊安全意識以融入日常工作，要求系統開發者與管理者擁有足夠的資安觀念與技能，降低人為錯誤及濫用資訊資產的風險。
7.導入 AI 及多因子先進防護措施	學習並導入 AI 人工智慧防護軟體，透過智能學習駭客攻擊行為自動防堵攻擊並自行還原被駭文件，更透過多因子認證加強帳號登入複雜度，防止駭客取得帳號進行攻擊。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

一、關係企業合併營業報告書

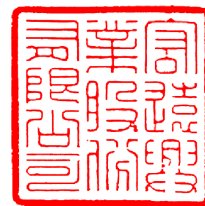
請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>)，依下列路徑查詢公司代號：1460，以查閱相關資料。 首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

二、私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無

四、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

宏遠興業股份有限公司



董事長：席家宜





總公司：台南市山上區明和里256號

Tainan Headquarter & Factory:

No. 256 Minghe Vil., Shanshang Dist., Tainan City 74342, Taiwan (R.O.C.)

TEL: +886-6-5782561 FAX: +886-6-5782864

台北辦事處：新北市板橋區新站路16號23樓-A

Taipei Office:

Room A, 23F, No.16, Xinzhan Rd, Banqiao Dist,

New Taipei City 220336, Taiwan

TEL: +886-2-27171718 FAX: +886-2716-9950



www.everest.com.tw