

# 東南水泥股份有限公司 113 年股東常會會議事錄



時間：中華民國 113 年 6 月 21 日上午九時正

地點：高雄市前金區五福三路 21 號地下一樓

出席：出席股東及股東代理人所代表股數合計為 495,587,923 股（其中以電子方式行使權利之出席股東所代表股數為 203,654,128 股），占已發行總股數 572,000,797 股之 86.64%

大會主席報告出席代表股數，已符合公司法之規定，宣布開會。

列席：李國銘會計師、陳裕文律師

列席董事：陳敏斷、陳冠華、吳炎輝、黃薪翰、鄭力翔、楊昭雄、鐘淑芳、林怡伶

列席獨立董事：葉金寶、莊玉昕

主席：陳董事長敏斷

記錄：葉穎甄



主席致開會詞：略

## 壹、報告事項

- (一) 112 年度營業報告(詳附件一)
- (二) 審計委員會審查 112 年度決算表冊報告(詳附件二)
- (三) 112 年度員工及董事酬勞分配情形報告(詳附件三)
- (四) 112 年度給付董事酬金報告(詳附件四)
- (五) 其他報告事項(詳附件五)

議事經過：報告事項(一)~(五)無股東提問。

## 貳、承認事項

- (一) 案由：承認 112 年度決算表冊案，提請 承認。(董事會提)

說明：

一、本公司 112 年度決算表冊（包括營業報告書、財務報表），業經審計委員會審查後，提請董事會通過且經會計師查核竣事，爰依公司法第二二八條之規定出具書面查核報告書在案，提請承認。

二、前項表冊請參閱附件一及附件六。

議事經過：無股東提問。

決議：出席股東表決權數 495,587,923 權(含電子投票)，贊成權數 490,178,557 權(含電子投票)，反對權數 15,966 權(含電子投票)，無效權數 0 權(含電子投票)，棄權/未投票權數 5,393,400 權(含電子投票)，贊成權數占出席股東總表決權數 98.90%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

(二)案由：承認 112 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：

一、本公司 112 年度盈餘分派表，詳附件七。

二、擬分派股東紅利 114,400,159 元(每股分派現金 0.2 元)，分派後未分配盈餘為 278,561,356 元。

三、本現金紅利除息基準日，擬於 113 年股東常會決議通過本盈餘分派案後，授權董事長決定之。

四、現金股利配發計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

議事經過：無股東提問。

決議：出席股東表決權數 495,587,923 權(含電子投票)，贊成權數 490,231,809 權(含電子投票)，反對權數 24,966 權(含電子投票)，無效權數 0 權(含電子投票)，棄權/未投票權數 5,331,148 權(含電子投票)，贊成權數占出席股東總表決權數 98.91%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

參、討論事項：

(一)案由：修正「公司章程」部分條文案，提請 討論。(董事會提)

說明：

一、為能提高公司治理品質，揭露具體明確股利政策，擬修正部分條文。

二、「公司章程」修訂對照表，詳下表：

修正條文	原條文	修 訂 說 明
第三十七條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，應先繳納稅捐、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，直至法定盈餘公積已達本公司資本總額時為止，及依主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額併同以前年度累積未分配盈餘暨本年度未分配盈餘調整數後，作為可供分配之盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東紅利。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長期財務規劃，在維持穩定股利之目標下，除有資金需求外，每年度實際分派之盈餘，不低於該部份可分配盈餘百分之五十，其中股東現金紅利部份不低於股東紅利百分之五十。	第三十七條之一： 本公司年度總決算如有盈餘，應先繳納稅捐、彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，直至法定盈餘公積已達本公司資本總額時為止，及依主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額併同以前年度累積未分配盈餘暨本年度未分配盈餘調整數後，作為可供分配之盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東紅利。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長期財務規劃，在維持穩定股利之目標下， <u>分配股東紅利全數以配發現金股利為原則，但若公司有產能擴充、改善財務結構、重大投資計劃等資金需求時，則以百分之五十以上為股票股利，其餘為現金股利。</u>	為能提高公司治理品質，揭露具體明確股利政策。
第四十一條： 以上略 第七十次修正於民國一一三年六月二十一日	第四十一條： 以上略	明定本次章程修正日期。

議事經過：無股東提問。

決議：出席股東表決權數 495,587,923 權(含電子投票)，贊成權數 490,231,809 權(含電子投票)，反對權數 24,966 權(含電子投票)，無效權數 0 權(含電子投票)，棄權/未投票權數 5,331,148 權(含電子投票)，贊成權數占出席股東總表決權數 98.91%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

(二)案由：將原「特別盈餘公積-建廠準備」，更改為「特別盈餘公積-土地開發」案，提請 討論。(董事會提)

說明：

一、本公司於民國83年3月26日股東常會通過提列新台幣5億元「特別盈餘公積-建廠準備」，作為未來建廠需要。

二、因本公司於民國111年1月4日第32屆第12次董事會決議為公司轉型需求，承租台灣港務股份有限公司高雄分公司高雄港45號碼頭水泥儲槽，由水泥製造業轉型為水泥買賣業。高雄廠於112年9月停止生產，全數由45號碼頭運作銷售水泥，故「特別盈餘公積-建廠準備」已無存在必要性。

三、有鑑我司投資性不動產金額佔總資產51.51%，亟需開發活化，擬將新台幣5億元「特別盈餘公積-建廠準備」，更改為「特別盈餘公積-土地開發」，以符合現階段實際狀況。

議事經過：無股東提問。

決議：出席股東表決權數495,587,923權(含電子投票)，贊成權數490,231,809權(含電子投票)，反對權數27,626權(含電子投票)，無效權數0權(含電子投票)，棄權/未投票權數5,328,488權(含電子投票)，贊成權數占出席股東總表決權數98.91%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

肆、臨時動議：無。

議事經過：無股東提問。

伍、散會（同日9時30分）

本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。

## 附件一

### 東南水泥股份有限公司 民國 112 年度營業報告書

民國 112 年國產水泥及熟料內銷量為 980.3 萬公噸，較 111 年 1,006.8 萬公噸，減少 26.5 萬公噸，衰退 2.63%。而進口水泥及熟料共 321.3 萬公噸，較 111 年 340.9 萬公噸，減少 19.6 萬公噸，衰退 5.7%。

民國 112 年全台水泥需求量 1,301.6 萬公噸，較民國 111 年 1,347.7 萬公噸，減少 46.1 萬公噸，衰退 3.42%。

國內營建市場依內政部營建署統計資料，民國 112 年台閩地區核發建築物「建造執照」面積共 3,744.4 萬 m<sup>2</sup>，較民國 111 年 4,582.7 萬 m<sup>2</sup>，減少 838.3 萬 m<sup>2</sup>，衰退 18.3%。

112 年不動產市場面臨缺工、造價大漲、建案發包不易等困境，加上《平均地權條例》新法上路，以及總統選戰干擾，讓 112 年開發商對手上土地的開發時程、規畫相當謹慎，因此「住宅、工業、商辦」三大類別建照核發量出現全數衰退的狀況。

有鑒於整體經濟環境不佳，行政院積極推動公共工程建設來刺激活絡經濟，民國 112 年公共建設預算編列 5,972 億元，較 111 年度相同基礎增加 1,457 億元，約增 32.3%。

公司在面臨市場環境不佳困境，採取彈性化行銷策略加強水泥銷售來應對，民國 112 年水泥銷售量較民國 111 年增加 7.9%，營業收入較民國 111 年增加 13.5%。爐石粉民國 112 年銷售量較民國 111 年增加 16.54%，營業收入較民國 111 年增加 33.91%。本公司民國 112 年經營績效如下：

#### 1、民國 112 年度與民國 111 年度營業收入及產銷比較表：

重量單位：公噸

金額單位：仟元

年度		112 年度	111 年度	增(減)%
項目				
生產量	水 泥	308,844	458,971	-32.71%
	爐 石 粉	63,102	136,188	-53.67%
	高 爐 水 泥	33,675	23,352	44.21%
銷售量	水 泥	502,278	473,409	6.10%
	爐 石 粉	168,175	144,308	16.54%
	高 爐 水 泥	33,756	23,352	44.55%
營業收入	水 泥	1,526,714	1,363,341	11.98%
	爐 石 粉	242,815	181,322	33.91%
	高 爐 水 泥	82,316	54,326	51.52%
	其 他	6,810	1,370	397.08%
	租 賃	160,121	101,112	58.36%
	合 計	2,018,776	1,701,471	18.65%

#### 2、純益及股利

民國 112 年度營運結果，本期稅後淨利為 149,521,666 元較去年同期增加 0.32%。累計可分配盈餘共為 407,893,992 元，提列法定公積 14,932,477 元，酌予保留盈餘 278,561,356 元後之餘額 114,400,159 元，全數派發普通股現金股利，每股擬分派現金股利 0.20 元。

董事長：陳敏斷



經理人：吳炎輝



主辦會計：黃薪翰



## 附件二

### 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 112 年度營業報告書、財務報表（含個體及合併財務報表）及盈餘分派議案等；其中財務報表業經委託國富浩華聯合會計師事務所李青霖、黃鈴雯會計師查核竣事，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

東南水泥股份有限公司 113 年股東常會

東南水泥股份有限公司

審計委員會召集人：楊文義

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 4 日

### 附 件 三

#### 112 年度員工及董事酬勞分配情形報告

依本公司章程規定，本公司年度結算如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不超過 3% 為董事酬勞。

112 年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前稅前淨利為新台幣 191,698,993 元，經計算 112 年度提撥員工酬勞計新台幣 5,750,969 元，董事酬勞計新台幣 5,750,969 元，均以現金方式發放之。

#### 附 件 四

##### 112 年度給付董事酬金報告

依上市上櫃公司治理實務守則第十條之一規定，上市上櫃公司宜於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及績效評估結果之關聯性。

本公司全體董事(含獨立董事)車馬費、報酬依本公司章程第 31 條規定，由薪酬委員會參考同業通常水準支給情形、董事績效評估結果(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、內部控制 6 大面向)及貢獻之價值評定後提請董事會決議之，另當年度公司結算如有獲利，依本公司章程第 37 條中亦明訂提撥不超過年度獲利之 3%作為董事酬勞，而獨立董事不參與董事酬勞分派。



• 112 年度給付董事酬金內容及數額詳下表：

◆一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等 7 項總額及占稅後純 益之比例				業有或無領取來自子公司以外轉投資事業之酬金
		報酬(A)		退職退休 金(B)		董事酬勞(C) (註 1)		業務執行費 用(D)						薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休 金(F) (註 2)		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	財務報告表內所有公司	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	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	東樹投資(股)公司 代表人：陳敏斷	0	0	0	0	1,438	1,438	550	550	1,988	1.33%	1,988	1.27%	5,184	5,904	162	162	280	0	280	0	7,614	5.09%	8,334	5.57%	無
董事	東樹投資(股)公司 代表人：吳炎輝																									
副董事長	財團法人陳越樹公益 慈善基金會 代表人：陳冠華	0	0	0	0	1,438	1,438	550	550	1,988	1.33%	1,988	1.27%	4,374	4,962	201	234	0	0	0	0	6,563	4.39%	7,184	4.80%	無
董事	財團法人陳越樹公益 慈善基金會 代表人：吳長直																									
董事	鄭力翔	0	0	0	0	719	719	270	270	989	0.66%	989	0.63%	0	0	0	0	0	0	0	0	989	0.66%	989	0.66%	無
董事	財團法人福康文教基 金會 代表人：楊昭雄	0	0	0	0	719	719	275	275	994	0.66%	994	0.64%	0	0	0	0	0	0	0	0	994	0.66%	994	0.66%	無

董事	財團法人東南文化基金會 代表人：鐘淑芳	0	0	0	0	719	719	270	270	989	0.66%	989	0.63%	0	0	0	0	0	0	0	0	989	0.66%	989	0.66%	無
董事	林怡伶	0	0	0	0	718	718	140	140	858	0.57%	858	0.55%	0	0	0	0	0	0	0	0	858	0.57%	858	0.57%	無
獨立董事	楊文哉	0	0	0	0	0	0	515	515	515	0.34%	515	0.33%	0	0	0	0	0	0	0	0	515	0.34%	515	0.34%	無
獨立董事	葉金寶	0	0	0	0	0	0	515	515	515	0.34%	515	0.33%	0	0	0	0	0	0	0	0	515	0.34%	515	0.34%	無
獨立董事	莊玉昕	0	0	0	0	0	0	515	515	515	0.34%	515	0.33%	0	0	0	0	0	0	0	0	515	0.34%	515	0.34%	無

1.請敘明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：

本公司全體董事(含獨立董事)車馬費、報酬依本公司章程第 31 條規定，由薪酬委員會參考同業通常水準支給情形、董事績效評估結果(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、內部控制 6 大面向)及貢獻之價值評定後提請董事會決議之，另當年度公司結算如有獲利，依本公司章程第 37 條中亦明訂提撥不超過年度獲利之 3%作為董事酬勞，而獨立董事不參與董事酬勞分派。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1:112 年度董事酬勞為擬議數。

註 2:112 年度實際給付退職退休金金額為 0 仟元；屬退職退休金費用化之提撥數分別為 363 仟元及 396 仟元。

## 附件五

### 其他報告事項

#### 本公司 112 年度對外背書保證情形報告

背書保證對象	背書保證餘額（新台幣仟元）
東南高良資源再生股份有限公司	335,580
合計	335,580

截至 112 年 12 月 31 日止，本公司背書保證總額為 335,580 仟元，被背書保證對象及金額皆符合本公司「背書保證作業程序」之規定。

## 附件六



國富浩華聯合會計師事務所  
Crowe (TW) CPAs  
80250 高雄市苓雅區四維三路 6  
號 27 樓之 1  
27F-1, No.6, Siwei 3rd Rd.,  
Lingya Dist.,  
Kaohsiung City 80250, Taiwan  
Tel +886 7 3312133  
Fax +886 7 3331710  
www.crowe.tw

### 會計師查核報告

東南水泥股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

東南水泥股份有限公司及其子公司(以下簡稱東南集團)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東南集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東南集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東南集團民國 112 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東南集團民國 112 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

##### 一、銷貨收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十九)；收入認列之重要會計判斷、估計及假設，請詳合併財務報告附註五(一)2.；收入認列情形請詳合併財務報告附註六(三十三)。

##### 關鍵查核事項之說明：

由於東南集團主要從事各種水泥相關產品之製造與銷售，因其可能常受原物料價格、市場供需及經濟景氣而影響，且水泥銷售收入需於客戶實際提領水泥時方滿足履約義務，並認列相關收入，因此 112 年度乃將水泥銷售收入認列為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括了解及測試與水泥銷售收入攸關內部控制設計及執行有效性，自銷貨明細帳中抽查樣本，核至交易之相關憑證，以驗證其收入認列之真實性，並取得期後之銷貨明細，檢視有無發生重大銷貨退回及折讓，以確認收入認列有無重大異常及執行銷貨收入截止點測試等。

#### 其他事項

列入上開合併財務報告之部分子公司及採用權益法之投資，其財務報告並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之資產總額分別為 84,956 仟元及 84,248 仟元，各占合併資產總額之 0.72%及 0.70%，負債總額分別為 23,726 仟元及 23,459 仟元，各占合併負債總額之 0.85%及 0.72%；民國 112 及 111 年度之營業收入分別為 238 仟元及 233 仟元，各占合併營業收入之 0.01%及 0.01%，綜合損益總額分別為 442 仟元及 (2,824)仟元，各占合併綜合損益總額之 0.12%及 (3.48%)；另民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對該等關聯企業採用權益法之投資金額分別為 464,735 仟元及 456,791 仟元，分別占合併資產總額之 3.93%及 3.81%，民國 112 年及 111 年度所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別為 1,389 仟元及 (956)仟元，分別占合併稅前淨利之 0.74%及 (0.87%)，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為 6,553 仟元及 (973)仟元，分別占其他綜合損益淨額之 3.28%及 3.61%。

東南水泥股份有限公司已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

#### 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東南集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東南集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東南水泥股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。



- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東南集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使東南集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致東南集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。
- 本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
- 本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
- 本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東南集團民國 112 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：李 青 霖

李 青 霖

會計師：黃 鈴 雯

黃 鈴 雯



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

中華民國 113 年 3 月 14 日

東南水泥股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		全 額	%	全 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 287,887	2	\$ 296,374	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	241,358	2	557,515	5
1150	應收票據淨額(附註六(三))	239,044	2	246,783	2
1170	應收帳款淨額(附註六(四))	323,104	3	93,861	1
1180	應收帳款-關係人淨額(附註七)	42,063	-	34,243	-
1200	其他應收款(附註六(五))	989	-	33,269	-
1220	本期所得稅資產	944	-	444	-
130x	存貨(附註六(六))	1,188,767	11	1,016,152	9
1410	預付款項(附註六(七))	65,923	1	40,921	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(九))	93,629	1	164,540	1
1480	取得合約之增額成本-流動(附註六(十))	2,000	-	2,000	-
11xx	流動資產合計	2,485,708	22	2,486,102	20
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(十一))	1,421,796	12	1,233,829	11
1550	採用權益法之投資(附註六(十二))	587,585	5	592,475	5
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十三))	980,083	8	1,580,344	13
1755	使用權資產(附註六(十四))	627,829	5	712,728	6
1760	投資性不動產淨額(附註六(十五))	5,631,299	48	5,290,015	44
1780	無形資產(附註六(十六))	26	-	40	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(三十九))	51,105	-	75,158	1
1920	存出保證金(附註六(十七))	36,131	-	18,998	-
15xx	非流動資產合計	9,335,854	78	9,503,587	80
1xxx	資產總計	\$ 11,821,562	100	\$ 11,989,689	100

(接次頁)

代碼	負債及權益	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六(十八))	\$ 898,000	8	\$ 1,530,000	13
2110	應付短期票券(附註六(十九))	294,795	3	419,705	4
2130	合約負債-流動(附註六(二十))	43,681	-	18,870	-
2150	應付票據	17,722	-	1,920	-
2170	應付帳款	263,293	3	250,786	2
2200	其他應付款(附註六(二十一))	141,645	1	89,387	-
2230	本期所得稅負債	39,544	-	-	-
2250	負債準備-流動(附註六(二十二))	1,769	-	1,441	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十四))	38,976	-	67,398	-
2300	其他流動負債	1,286	-	1,518	-
21xx	流動負債合計	1,740,711	15	2,381,025	19
	非流動負債				
2540	長期借款(附註六(二十三))	265,900	2	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註六(三十九))	269,188	2	301,448	3
2580	租賃負債-非流動(附註六(十四))	504,194	5	568,720	5
2645	存入保證金(附註六(二十五))	16,331	-	11,828	-
25xx	非流動負債合計	1,055,613	9	881,996	8
2xxx	負債總計	2,796,324	24	3,263,021	27
	權益				
	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本(附註六(二十六))				
3110	普通股股本	5,720,008	48	5,720,008	48
3200	資本公積(附註六(二十七))	188,688	2	188,583	2
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,084,664	9	1,069,712	9
3320	特別盈餘公積(附註六(二十九))	810,918	7	810,918	7
3350	未分配盈餘(附註六(二十八))	407,894	3	330,721	3
3400	其他權益(附註六(三十))	723,623	6	523,949	4
3500	庫藏股票(附註六(三十一))	(12,185)	-	(12,185)	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	8,923,610	75	8,631,706	73
36xx	非控制權益(附註六(三十二))	101,628	1	94,962	-
3xxx	權益總計	9,025,238	76	8,726,668	73
	負債及權益總計	\$ 11,821,562	100	\$ 11,989,689	100

董事長:陳敏斯



(請參閱合併財務報告附註)  
經理人:吳炎輝



會計主管:黃薪翰





東南水泥股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(三十三))	\$ 2,273,518	100	\$ 1,794,015	100
5000	營業成本(附註六(六))	(2,069,639)	(91)	(1,672,736)	(93)
5900	營業毛利(毛損)	203,879	9	121,279	7
	營業費用				
6100	推銷費用	(20,879)	(1)	(28,258)	(2)
6200	管理費用	(126,587)	(6)	(124,859)	(7)
6450	預期信用減損利益(費用)(附註六(四))	2,965	-	339	-
6000	營業費用合計	(144,501)	(7)	(152,778)	(9)
6900	營業利益(損失)	59,378	2	(31,499)	(2)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(三十五))	6,296	-	4,273	-
7010	其他收入(附註六(三十六))	74,585	3	184,094	10
7020	其他利益及損失(附註六(三十七))	65,548	3	(38,448)	(2)
7050	財務成本(附註六(三十八))	(31,283)	(1)	(18,010)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	12,852	1	9,267	1
7000	營業外收入及支出合計	127,998	6	141,176	8
7900	稅前淨利(淨損)	187,376	8	109,677	6
7950	所得稅利益(費用)(附註六(三十九))	(31,323)	(1)	(1,553)	-
8200	本期淨利(淨損)	156,053	7	108,124	6
	其他綜合損益(附註六(四十))				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	193,248	8	(25,105)	(1)
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	6,258	-	(1,811)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	199,506	8	(26,916)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$ 355,559	15	\$ 81,208	5
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主(淨利/損)	\$ 149,522	7	\$ 149,043	8
8620	非控制權益(淨利/損)	6,531	-	(40,919)	(2)
		\$ 156,053	7	\$ 108,124	6
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	\$ 348,999	15	\$ 122,171	7
8720	非控制權益(綜合損益)	6,560	-	(40,963)	(2)
		\$ 355,559	15	\$ 81,208	5
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註六(四十一))	\$ 0.26		\$ 0.26	
9850	稀釋每股盈餘(附註六(四十一))	\$ 0.26		\$ 0.26	

董事長：陳敬斯



(請參閱合併財務報告附註)  
經理人：吳炎輝



會計主管：黃蔚翰



[illegible]

單位：新台幣仟元

[illegible]

新黃



(請參閱合併財務報告附註)  
經理人: 吳愛輝



董事長：陳敏斯

會計主管：黃新翰

東南水泥股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 187,376	\$ 109,677
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	103,645	102,851
攤銷費用	31	16
預期信用減損損失(利益)數	(2,965)	(339)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(15,573)	40,117
利息費用	31,283	18,010
利息收入	(6,296)	(4,273)
股利收入	(55,983)	(54,256)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	(12,852)	(9,267)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(3,488)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	617	-
處分待出售非流動資產損失(利益)	(167,435)	-
金融資產減損損失	-	702
金融資產減損迴轉利益	-	6,974
非金融資產減損損失	50,002	-
租賃修改利益	(946)	-
其他項目	105	210
收益費損項目合計	(79,855)	100,745
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	331,730	(348,947)
應收票據(增加)減少	10,123	(50,092)
應收帳款(增加)減少	(236,482)	19,482
其他應收款(增加)減少	30,234	(30,514)
存貨(增加)減少	(182,120)	(176,152)
預付款項(增加)減少	(25,002)	(4,098)
其他金融資產(增加)減少	70,911	(2,915)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(606)	(593,236)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	24,811	(12,331)
應付票據增加(減少)	15,802	224
應付帳款增加(減少)	12,507	56,263
其他應付款增加(減少)	60,378	714

(接次頁)

(承前頁)

項 目	112年度	111年度
負債準備增加(減少)	\$ 328	\$ (131)
其他流動負債增加(減少)	(232)	(7,010)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	113,594	37,729
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	112,988	(555,507)
調整項目合計	33,133	(454,762)
營運產生之現金流入(流出)	220,509	(345,085)
收取之利息	7,193	3,747
收取之股利	79,983	80,863
支付之利息	(31,346)	(17,483)
退還(支付)之所得稅	(486)	1,320
營業活動之淨現金流入(流出)	275,853	(276,638)
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(1,134)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	6,159	542
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	882
處分待出售非流動資產	1,056,004	-
取得不動產、廠房及設備	(412,417)	(193,207)
處分不動產、廠房及設備	5,500	-
存出保證金增加	(17,133)	(6,243)
取得無形資產	(17)	(56)
取得使用權資產	(33,050)	(23,947)
取得投資性不動產	(293,469)	(114,286)
長期應收租賃款減少	1,415	1,400
投資活動之淨現金流入(流出)	311,858	(334,915)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	-	290,000
短期借款減少	(632,000)	-
應付短期票券增加	-	338,000
應付短期票券減少	(125,000)	-
舉借長期借款	265,900	-
存入保證金增加	4,503	-
存入保證金減少	-	(12,129)
租賃本金償還	(52,507)	(61,989)
發放現金股利	(57,200)	(114,400)
非控制權益變動	106	48,941
籌資活動之淨現金流入(流出)	(596,198)	488,423
本期現金及約當現金增加(減少)數	(8,487)	(123,130)
期初現金及約當現金餘額	296,374	419,504
期末現金及約當現金餘額	\$ 287,887	\$ 296,374

董事長:陳敏斷



(請參閱合併財務報告附註)

經理人:吳炎輝



會計主管:黃薪翰







國富浩華聯合會計師事務所  
Crowe (TW) CPAs  
80250 高雄市苓雅區四維三路 6  
號 27 樓之 1  
27F-1., No.6, Siwei 3rd Rd.,  
Lingya Dist.,  
Kaohsiung City 80250, Taiwan  
Tel +886 7 3312133  
Fax +886 7 3331710  
www.crowe.tw

## 會計師查核報告

東南水泥股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

東南水泥股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達東南水泥股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與東南水泥股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東南水泥股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東南水泥股份有限公司民國 112 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 一、銷貨收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十七)；收入認列之重要會計判斷、估計及假設，請詳個體財務報告附註五(一)2.；收入認列情形請詳個體財務報告附註六(二十九)。

#### 關鍵查核事項之說明：

由於東南水泥股份有限公司主要從事各種水泥相關產品之製造與銷售，因其可能常受原物料價格、市場供需及經濟景氣而影響，且水泥銷售收入需於客戶實際提領水泥時方滿足履約義務，並認列相關收入，因此 112 年度乃將水泥銷售收入認列為關鍵查核事項。

#### 因應之查核程序：

本會計師之主要查核程序包括了解及測試與水泥銷售收入攸關內部控制設計及執行有效性，自銷貨明細帳中抽查樣本，核至交易之相關憑證，以驗證其收入認列之真實性，並取得期後之銷貨明細，檢視有無發生重大銷貨退回及折讓，以確認收入認列有無重大異常及執行銷貨收入截止點測試等。

## 其他事項

上開民國 112 年及 111 年度之個體財務報告中採用權益法認列之部分被投資公司財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 112 年及 111 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資金額分別為 434,208 仟元及 426,836 仟元，分別占資產總額之 3.95%及 3.71%，民國 112 年及 111 年度所認列之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為 848 仟元及(1,247)仟元，分別占稅前淨利之 0.47%及(0.83%)，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為 6,419 仟元及(866)仟元，分別占其他綜合損益淨額之 3.21%及 3.22%。

### 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估東南水泥股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算東南水泥股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

東南水泥股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東南水泥股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使東南水泥股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致東南水泥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。



六、對於東南水泥股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成東南水泥股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東南水泥股份有限公司民國 112 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

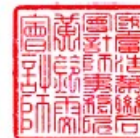
會計師：李 青 霖

李青霖



會計師：黃 鈴 雯

黃鈴雯



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

中華民國 113 年 3 月 14 日

東南水泥股份有限公司  
 備置資產負債表  
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 94,785	1	\$ 121,474	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	17,996	-	30,032	-
1150	應收票據淨額(附註六(三)、七)	233,236	2	211,718	2
1170	應收帳款淨額(附註六(四))	38,689	-	43,576	-
1180	應收帳款-關係人淨額(附註七)	255,646	2	116,585	1
1200	其他應收款(附註六(五))	807	-	32,608	-
1220	本期所得稅資產	635	-	352	-
130x	存貨(附註六(六))	389,141	4	532,811	5
1410	預付款項(附註六(七))	9,231	-	14,534	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(九))	64,629	1	164,540	1
11xx	流動資產合計	1,104,795	10	1,268,230	10
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(十))	1,201,085	11	1,018,400	9
1550	採用權益法之投資(附註六(十一))	2,051,048	19	1,997,982	17
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十二))	432,542	4	1,237,416	11
1755	使用權資產(附註六(十三))	362,839	3	464,861	4
1760	投資性不動產淨額(附註六(十四))	5,778,667	53	5,439,125	48
1840	遞延所得稅資產(附註六(三十五))	48,306	-	72,134	1
1920	存出保證金(附註六(十五))	18,130	-	14,834	-
15xx	非流動資產合計	9,892,617	90	10,244,752	90
1xxx	資產總計	\$ 10,997,412	100	\$ 11,512,982	100

(接次頁)



(承前頁)

代碼	負債及權益	112年12月31日		111年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六(十六))	\$ 898,000	9	\$ 1,530,000	13
2110	應付短期票券(附註六(十七))	99,957	1	259,968	2
2130	合約負債-流動(附註六(十八))	45,486	-	18,870	-
2170	應付帳款	199,371	2	212,855	2
2200	其他應付款(附註六(十九))	109,581	1	61,796	1
2230	本期所得稅負債	39,121	-	-	-
2250	負債準備-流動(附註六(二十))	1,769	-	1,441	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十三))	30,038	-	60,297	1
2300	其他流動負債	837	-	1,383	-
21xx	流動負債合計	1,424,160	13	2,146,610	19
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註六(三十五))	245,740	2	278,000	2
2580	租賃負債-非流動(附註六(十三))	363,571	4	420,838	3
2645	存入保證金(附註六(二十二))	40,331	-	35,828	-
25xx	非流動負債合計	649,642	6	734,666	5
2xxx	負債總計	2,073,802	19	2,881,276	24
	權益				
3100	股本(附註六(二十三))				
3110	普通股股本	5,720,008	52	5,720,008	50
3200	資本公積(附註六(二十四))	188,688	2	188,583	2
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,084,664	10	1,069,712	9
3320	特別盈餘公積(附註六(二十六))	810,918	7	810,918	7
3350	未分配盈餘(附註六(二十五))	407,894	4	330,721	3
3400	其他權益(附註六(二十七))	723,623	6	523,949	5
3500	庫藏股票(附註六(二十八))	(12,185)	-	(12,185)	-
3xxx	權益總計	8,923,610	81	8,631,706	76
	負債及權益總計	\$ 10,997,412	100	\$ 11,512,982	100

董事長：陳敏斯



(請參閱個體財務報告附註)  
經理人：吳炎輝



會計主管：黃薪翰



東南水泥股份有限公司

四續綜合損益表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	112年度		111年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十九))	\$ 2,018,776	100	\$ 1,701,471	100
5000	營業成本(附註六(六))	(1,854,433)	(92)	(1,535,269)	(90)
5900	營業毛利(毛損)	164,343	8	166,202	10
	營業費用				
6100	推銷費用	(14,689)	(1)	(12,809)	(1)
6200	管理費用	(93,799)	(4)	(102,034)	(6)
6450	預期信用減損利益(費用)(附註六(四))	3,265	-	339	-
6000	營業費用合計	(105,223)	(5)	(114,504)	(7)
6900	營業利益(損失)	59,120	3	51,698	3
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(三十一))	4,076	-	3,988	-
7010	其他收入(附註六(三十二))	68,436	3	176,735	10
7020	其他利益及損失(附註六(三十三))	51,567	3	(3,592)	-
7050	財務成本(附註六(三十四))	(25,586)	(1)	(15,143)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	22,584	1	(63,391)	(4)
7000	營業外收入及支出合計	121,077	6	98,597	6
7900	稅前淨利(淨損)	180,197	9	150,295	9
7950	所得稅利益(費用)(附註六(三十五))	(30,675)	(2)	(1,252)	-
8200	本期淨利(淨損)	149,522	7	149,043	9
	其他綜合損益(附註六(三十六))				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	189,100	9	(19,824)	(1)
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	10,377	1	(7,048)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	199,477	10	(26,872)	(1)
8500	本期綜合損益總額	\$ 348,999	17	\$ 122,171	8
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註六(三十七))	\$ 0.26		\$ 0.26	
9850	稀釋每股盈餘(附註六(三十七))	\$ 0.26		\$ 0.26	

董事長：陳敏斯

(請參閱個體財務報告附註)  
經理人：吳炎輝

會計主管：黃薪翰



東南富生股份有限公司 附屬機構 怡和 怡和 民國112年12月31日至12月31日									
單位：新台幣仟元									
	普通股股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目 透過其他綜合損益 按公允價值衡量之 金融資產未實現評 價(損)益	庫藏股票	權益總額	
111年1月1日餘額	\$ 5,720,008	\$ 188,373	\$ 1,055,689	\$ 810,918	\$ 309,626	\$ 551,296	\$ (12,185)	\$ 8,623,725	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	14,023	-	(14,023)	-	-	-	
普通現金股利	-	-	-	-	(114,400)	-	-	(114,400)	
111年度淨利(淨損)	-	-	-	-	149,043	-	-	149,043	
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(26,872)	-	(26,872)	
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	149,043	(26,872)	-	122,171	
發放子公司股利調整資本公積	-	210	-	-	-	-	-	210	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	475	(475)	-	-	
111年12月31日餘額	\$ 5,720,008	\$ 188,583	\$ 1,069,712	\$ 810,918	\$ 330,721	\$ 523,949	\$ (12,185)	\$ 8,631,706	
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	14,952	-	(14,952)	-	-	-	
普通現金股利	-	-	-	-	(57,200)	-	-	(57,200)	
112年度淨利(淨損)	-	-	-	-	149,522	-	-	149,522	
112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	190,477	-	190,477	
112年度綜合損益總額	-	-	-	-	149,522	190,477	-	348,999	
發放子公司股利調整資本公積	-	105	-	-	-	-	-	105	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	-	(197)	197	-	-	
112年12月31日餘額	\$ 5,720,008	\$ 188,688	\$ 1,084,664	\$ 810,918	\$ 407,894	\$ 723,623	\$ (12,185)	\$ 8,923,610	

新世  
輪

會計主管：黃蔚倫

新世  
輪

(請參閱個體財務報告附註)

經理人：吳英輝

新世  
輪

董事長：陳敏斷

東南水泥股份有限公司  
個體現金流量表  
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	112年度	111年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 180,197	\$ 150,295
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	75,782	82,488
預期信用減損損失(利益)數	(3,265)	(339)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	(1,291)	5,305
利息費用	25,586	15,143
利息收入	(4,076)	(3,988)
股利收入	(51,674)	(48,527)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(22,584)	63,391
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	(3,488)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	617	-
處分待出售非流動資產損失(利益)	(167,435)	-
金融資產減損損失	-	702
租賃修改利益	(946)	-
非金融資產減損損失	50,002	6,974
收益費損項目合計	(102,772)	121,149
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加)減少	13,327	23,093
應收票據(增加)減少	(19,134)	(19,390)
應收帳款(增加)減少	(133,293)	(44,194)
其他應收款(增加)減少	30,317	(30,574)
存貨(增加)減少	140,975	(29,499)
預付款項(增加)減少	5,303	7,828
其他金融資產(增加)減少	99,911	(2,915)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	137,406	(95,651)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	26,616	(11,662)
應付帳款增加(減少)	(13,484)	52,184
其他應付款(增加)減少	48,154	2,745
負債準備增加(減少)	328	(131)
其他流動負債增加(減少)	(546)	487
與營業活動相關之負債之淨變動合計	61,068	43,623
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	198,474	(52,028)

(接次頁)



(承前頁)

項 目	112年度	111年度
調整項目合計	\$ 95,702	\$ 69,121
營運產生之現金流出	275,899	219,416
收取之利息	4,411	4,086
收取之股利	51,674	88,934
支付之利息	(25,966)	(14,375)
退還(支付)之所得稅	(269)	1,194
營業活動之淨現金流入(流出)	305,749	299,255
投資活動之現金流量		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	6,159	542
取得採用權益法之投資	(20,000)	(650,300)
處分待出售非流動資產	1,056,004	-
取得不動產、廠房及設備	(195,279)	(125,522)
處分不動產、廠房及設備	5,500	-
存出保證金增加	(3,296)	(5,625)
其他應收款—關係人減少	-	30,000
取得投資性不動產	(291,727)	(114,286)
長期應收租賃款減少	1,415	1,400
投資活動之淨現金流入(流出)	558,776	(863,791)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	-	290,000
短期借款減少	(632,000)	-
應付短期票券增加	-	220,000
應付短期票券減少	(160,000)	-
存入保證金增加	4,503	11,871
租賃本金償還	(46,517)	(56,170)
發放現金股利	(57,200)	(114,400)
籌資活動之淨現金流入(流出)	(891,214)	351,301
本期現金及約當現金減少數	(26,689)	(213,235)
期初現金及約當現金餘額	121,474	334,709
期末現金及約當現金餘額	\$ 94,785	\$ 121,474

董事長:陳敏斯



(請參閱個體財務報告附註)

經理人:吳炎輝



會計主管:黃薪翰



附件七

東南水泥股份有限公司



單位：新台幣元

摘 要	合 計
期初未分配盈餘	258,569,218
112 年度稅後淨利	149,521,666
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(196,892)
可供分配盈餘	407,893,992
分配項目	
提列 10%法定盈餘公積	(14,932,477)
分配現金股利 (每股配發 0.2 元,計算後股利至元為止)	(114,400,159)
期末未分配盈餘	278,561,356

事長：陳敏斷



經理人：吳炎輝



主辦會計：黃薪翰

