

股票代碼
1110

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.southeastcement.com.tw>



東南水泥股份有限公司

一百一十三年度
年 報

刊印日期：中華民國一一四年四月三十日

一、公司發言人：

姓 名：黃薪翰
職 稱：財務部副總經理
電 話：(07) 2711121 分機 227

代理發言人：

姓 名：唐榮宗
職 稱：業務部副總經理
電 話：(07) 2711121 分機 216
E-mail : southeast@secement.com

二、公司所在地

總 公 司：高雄市前金區五福三路 21 號 4 樓
電 話：(07) 2711121 (代表號)
高雄港發貨站：高雄市前鎮區大華 3 路 22 號
電 話：(07) 8227070 (代表號)
臺北辦事處：臺北市長安東路一段 51 號之 3
電 話：(02) 25612308 25612309

三、股票過戶機構

名 稱：元大證券股份有限公司
地 址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓
電 話：(02) 25865859
網 址：<http://www.yuanta.com.tw>

四、最近年度簽證會計師

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所
會計師姓名：李青霖、黃鈴雯
地 址：高雄市四維三路 6 號 27 樓
電 話：(07) 3312133
網 址：<http://www.crowe.com/tw>

五、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。

六、公司網址

www.southeastcement.com.tw

目 錄

頁 次

壹、致股東報告書.....	1
---------------	---

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、一般董事及獨立董事、總經理及副總經理之酬金.....	17
三、公司治理運作情形.....	23
四、簽證會計師公費資訊.....	68
五、更換會計師資訊.....	69
六、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.....	70
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之 股東股權移轉及質押變動情形.....	70
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	72
九、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.....	74

參、募資情形

一、資本及股份.....	75
二、公司債、特別股、海外存託憑證之辦理情形.....	78
三、員工認股權憑證辦理情形.....	78
四、限制員工權利新股辦理情形.....	78
五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	78
六、資金運用計劃執行情形.....	79

肆、營運概況

一、業務內容.....	80
二、市場及產銷概況.....	84
三、最近二年度從業員工概況.....	88
四、環保支出資訊.....	88
五、勞資關係.....	89
六、資通安全管理.....	90
七、重要契約.....	91

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況比較分析	93
二、財務績效比較分析	95
三、現金流量分析	97
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	97
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年之投資計畫	97
六、風險管理	98
七、其他重要事項	99

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	100
二、私募有價證券辦理情形	103
三、其他必要補充說明事項	103
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項	103

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

依據台灣區水泥工業同業公會統計資料顯示：113 年度國產水泥及熟料內銷量為 986.8 萬公噸，比 112 年度 980.3 萬公噸，增加 6.5 萬公噸，成長 0.66%。

進口水泥及熟料 113 年 353.2 萬公噸，較 112 年 321.3 萬公噸，增加 31.9 萬公噸，成長 9.93%。113 年全台水泥需求量共 1,340 萬公噸，較 112 年 1,301.6 萬公噸，增加 38.4 萬公噸，成長 2.95%。

113 年上半年房市熱度表現出乎預期開平走高，受新青安貸款挹注，房市可謂遍地開花，但中央銀行第七波信用管制且限貸令趨嚴下，第四季房市漸趨冷淡。然而科技廠辦、都市更新、危老重建及公共工程建設積極推動下 113 年水泥需求依然成長。

公司轉型為水泥通路商，以外購水泥成品包裝發貨運作，秉持穩健經營，採彈性化行銷策略，加強水泥及爐石銷售來應付市場環境變化。

子公司東南高良資源再生股份有限公司高雄廠於 112 年 7 月取得優質混凝土(GRMC)認證，113 年累計銷貨預拌混凝土 255,702.5 立方米，較 112 年增加 85.91%。此外，子公司東泥建設股份有限公司亦於 113 年度完銷「東泥大賦」27 戶透天案，並認列營業收入 4.6 億元，帶動獲利顯著提升。

以下報告本公司及子公司 113 年合併的營業成果：

一、去年營業結果

- (一) 銷售方面：①113 年度水泥銷售量 487,128 公噸，較 112 年度水泥銷售量 536,034 公噸，減少 48,906 公噸，衰退 9.12%。
- ②113 年度爐石粉銷售量 161,564 公噸，較 112 年度爐石粉銷售量 168,175 公噸，減少 6,611 公噸，衰退 3.93%。
- ③113 年度水泥銷貨收入 14.86 億元，較 112 年度水泥銷貨收入 16.09 億元，減少 1.23 億元，衰退 7.64%。
- ④113 年度爐石粉銷貨收入 2.51 億元，較 112 年度爐石粉銷貨收入 2.43 億元，增加 0.08 億元，成長 3.29%。
- ⑤113 年度其他營業收入 1.55 億元，較 112 年度其他營業收入 1.67 億元，減少 0.12 億元，衰退 7.19%。
- ⑥113 年度全部營業收入 18.92 億元，較 112 年度全部營業收入 20.19 億元，減少 1.27 億元，衰退 6.29%。
- (二) 損益情形：113 年度稅後淨利 3.48 億元（每股盈餘 0.61 元），較 112 年度稅後淨利 1.50 億元（每股盈餘 0.26 元），成長 1.98 億元。
- (三) 財務情形：負債比率由 112 年度 23.65%，上升為 113 年度 24.81%，流動比率由 112 年度 142.80%，上升為 113 年度 149.36%。
- (四) 本公司及子公司 113 年度合併的營業結果：
本公司113年度合併各子公司之營業收入為28.73億元，較112年度之22.74億元，增加5.99億元，成長幅度為26.34%。屬於本公司業主之本期稅後淨利為3.48億元，屬於本公司基本每股(稅後)盈餘為0.61元。

二、本年度營運計畫概要

展望 114 年度，行政院編列整體公共建設預算 6,483 億元，其中公共建設計畫經費 2,644 億元，較 113 年度增加 798 億元，約增 43.2%。包含高雄都會區大眾捷運系統小港林園線建設及周邊土地開發計畫 31.3 億元、高雄都會區大眾捷運系統都會線（黃線）建設及周邊土地開發計畫 30 億元、國道 7 號高雄路段、大林電廠燃氣機組更新改建 1,456 億元、開發在地型產業園區計畫 41.4 億元…等。

雖因銀行房貸緊縮與第七波選擇性信用管制持續影響，市場買氣漸趨冷淡。然而科技廠辦、商辦、都市更新、危老重建等商機依然活絡，預期對水泥有穩定需求。

子公司東泥建設股份有限公司目前有一案自地自建，位於屏東縣潮州鎮五福段規劃興建 20 戶透天，目前已取得建築執照動工興建至一樓頂板，預計 114 年底取得使用執照。另有五案合建案，其一位於台南市東山區東安段規劃興建 41 戶透天合建案目前已取得使照，委由廣告公司銷售中。其二位於屏東縣屏東市大連段規劃興建 140 戶 5 樓電梯華廈目前已取得使照，114 年 4 月正式開售。其三位於屏東縣潮州鎮富春段規劃興建 144 戶 5 樓電梯華廈，目前取得建築執照已申報開工，實質動工預計為 115 年初。其四位於高雄市仁武區新後港西段變更設計為 15 樓 128 戶集合住宅 16 戶臨路持分透天，預計於 114 年第二季動工興建，其五位於高雄市岡山區清水段目前產品平面規劃中。

另子公司東南高良資源再生股份有限公司大發廠已於 114 年 1 月取得使用執照，114 年 3 月完成新廠建設，且向高市環保局提送試運轉計畫申請書，預計 6 月通過審核進行試運轉，並於 7 月取得操作許可證。

公司面臨通貨膨脹、電費調漲以及碳費徵收，勢將增加營運成本，但仍秉持穩健經營策略，尋求穩定且優質水泥來

源，深化顧客服務、活化資產來謀取最大利益。

各位股東女士、先生，本公司 113 年度經營情況報告如上，公司正處於轉型的過程，請各位股東能給予支持指導，謝謝大家！

董事長 陳 敏 斷



民國一一四年四月三十日

貳、公司治理報告

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：

114 年 4 月 30 日

職 稱	國 籍	法 人 股 東 姓 名	性 別	選(就)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 女現在持有股數		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 或監察人			備註
		代 表 人 姓 名	年 齡				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	台灣	東樹投資(股)公司	男	112.06.21	3 年	100.06.29	80,496,816	14.07	80,496,816	14.07	13,003	0.00	0	0.00	東南水泥公司 副董事長	東泥建設(股)公司 董事長	董事	陳冠華	父子	無
		陳敏斷	75-80 歲						3,032,000	0.53										
董事	台灣	財團法人陳趙樹公益慈善基金會	男	112.06.21	3 年	100.06.29	24,885,291	4.35	24,885,291	4.35	0	0.00	0	0.00	南加大企管 碩士	東泥建設(股)公司 總經理	董事長	陳敏斷	父子	無
		陳冠華	45-50 歲						6,484,910	1.13										
董事	台灣	東樹投資(股)公司	男	112.06.21	3 年	100.06.29	80,496,816	14.07	80,496,816	14.07	0	0.00	0	0.00	東南水泥公司 廠長	東南水泥(股) 公司代總經理	無	無	無	無
		吳炎輝	70-75 歲						1,718	0										
董事	台灣	財團法人陳趙樹公益慈善基金會	男	112.06.21	3 年	100.06.29	24,885,291	4.35	24,885,291	4.35	0	0.00	0	0.00	東海大學企管 碩士	東南水泥(股)公司 財務部副總經理	無	無	無	無
		黃薪翰	55-60 歲						0	0										
董事	台灣	鄭力翔	男	112.06.21	3 年	112.06.21	1,800,000	0.31	1,800,000	0.31	0	0.00	0	0.00	美國波士頓大 學企管碩士	欣欣大眾市場(股) 公司獨立董事	無	無	無	無
			50-55 歲																	
董事	台灣	財團法人福康文教基金會	男	112.06.21	3 年	112.06.21	38,829,350	6.79	38,829,350	6.79	0	0.00	0	0.00	台機船舶廠 公司總經理	無	無	無	無	無
		楊昭雄	70-75 歲						0	0.00										
董事	台灣	財團法人東南文化基金會	女	112.06.21	3 年	103.06.29	33,421,803	5.84	33,421,803	5.84	0	0.00	0	0.00	高雄科大經營 管理碩士	福康資產管理 (股)公司董事長	無	無	無	無
		鍾淑芳	65-70 歲						761	0.00										
董事	台灣	林怡伶	女	112.06.21	3 年	112.06.21	200,000	0.03	200,000	0.03	0	0.00	0	0.00	高雄大學經營 管理碩士	台灣植體科技(股) 公司協理	無	無	無	無
			40-45 歲																	
獨立 董事	台灣	楊文哉	男	112.06.21	3 年	106.06.23	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	高雄市國稅 局局長	可寧衛(股)公司 獨立董事	無	無	無	無
			80-85 歲						0	0.00										
獨立 董事	台灣	葉金寶	男	112.06.21	3 年	106.06.23	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	最高法院檢 察署檢察官	無	無	無	無	無
			80-85 歲						0	0.00										
獨立 董事	台灣	莊玉昕	女	112.06.21	3 年	106.06.23	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	Thunderbird School of Global Management Master of International Management (國際管理碩士)	無	無	無	無	無
			45-50 歲						0	0.00										

法人股東之主要股東(股權比例佔前十名之股東)

114 年 4 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
東樹投資(股)公司	陳敏斷 (64.45%)、黃美玉(13.80%)、百福投資(股)公司(9.51%)、陳冠華(8.09%)、陳怡靜(1.99%)、陳怡文(2.16%)
財團法人陳趙樹公益慈善基金會	無
財團法人福康文教基金會	無
財團法人東南文化基金會	無

註：上述資料皆由各法人股東提供，本公司僅依其提供資料揭露。

法人股東之主要股東為法人者其主要股東(股權比例佔前十名之股東)

114 年 4 月 30 日

法人名稱	法人之主要股東
百福投資(股)公司	陳敏斷(48.48%)、陳冠華(30.75%)、黃美玉(12.90%)、東樹投資(股)公司(3.63%)、一品資源(股)公司(0.19%)、陳怡文(0.96%)、陳怡靜(0.95%)、陳品辰(1.18%)、葉儀珮(0.77%)、陳品學(0.19%)

註：上述資料皆由各法人股東提供，本公司僅依其提供資料揭露。

董事資料

1、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
東樹投資股份有限公司 代表人：陳敏斷		<p>淡江大學企管系畢業。陳董事長敏斷於民國 68 年加入董事會。民國 83 年上市後續任董事，並兼任本公副總經理，民國 88 年改任常務董事，民國 91 年擔任副董事長，民國 98 年升任董事長，對水泥生產銷售及財務等狀況十分熟稔。曾擔任中聯資源(股)公司董事長、嘉環東泥(股)公司董事長、大世界百貨(股)公司董事長，現兼任東泥建設股份有限公司董事長、正泰水泥廠(股)公司董事長、台混資源開發(股)公司董事長及東南投資(股)公司董事長。</p> <p>未有公司法第 30 條之情形。</p> <p>陳敏斷先生實務經驗、策略管理、領導能力兼備，專注於水泥產業經營管理逾 40 年，因此，具備財務會計、商務、市場行銷等經營與管理實務能力。</p>	<p>1、兼本公司關係企業(99.75%子公司)之總經理。</p> <p>2、兼本公司關係企業(100%子公司)之董事長。</p> <p>3、為持有本公司股份 3,032,000 股，占 0.53 %股東。</p> <p>4、其子為持有本公司股份 6,484,910 股，占 1.13%股東。</p> <p>5、為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東-東樹投資(股)公司董事長、台機船舶廠(股)公司董事長、百福投資(股)公司董事長。</p> <p>6、與本公司有財務或業務往來之公司-東泥建設(股)公司董事長、正泰水泥廠(股)公司董事長、台混資源開發(股)公司董事長、東南高良資源再生(股)公司董事長、天誠混凝土實業(股)公司監察人。</p> <p>7、其子擔任本公司副董事長。</p> <p>8、東樹投資(股)公司為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東。</p> <p>9、陳敏斷以東樹投資(股)公司指定代表人擔任董事。</p> <p>10、其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人：陳冠華		<p>美國南加州大學企管碩士畢業。</p> <p>陳副董事長冠華於106年7月加入董事會並擔任副董事長。陳副董事長於99年12月擔任本公司副總經理至106年7月，111年3月25日兼任總經理，但於112年4月1日辭總經理一職。曾任蘇格蘭皇家銀行香港分行經理，現兼任東南米樂國際(股)公司董事長、東泥建設(股)公司總經理、天誠混凝土實業(股)公司監察人、正泰水泥廠(股)公司董事、東南投資(股)公司董事。</p> <p>未有公司法第30條之情形。</p> <p>陳冠華先生實務經驗、策略管理、領導能力兼備，專注於水泥產業經營管理逾10年，具備財務會計、商務、市場行銷等經營與管理實務能力。</p>	<p>1、兼本公司關係企業(100%子公司)之總經理。</p> <p>2、兼本公司關係企業(100%子公司)之董事長。</p> <p>3、為持有本公司股份6,484,910股，占1.13%股東。</p> <p>4、其父為持有本公司股份3,032,000股，占0.53%股東。</p> <p>5、為持有本公司已發行股份5%以上之法人股東-東樹投資(股)公司董事、台機船舶廠(股)公司董事、百福投資(股)公司董事。</p> <p>6、與本公司有財務或業務往來之公司-東南米樂國際(股)公司董事長、東泥建設(股)公司總經理、正泰水泥廠(股)公司董事、天誠混凝土實業(股)公司董事。</p> <p>7、其父擔任本公司董事長。</p> <p>8、財團法人陳趙樹公益慈善基金會為持有本公司已發行股份5%以上之法人股東。</p> <p>9、陳冠華以財團法人陳趙樹公益慈善基金會指定代表人擔任董事。</p> <p>10、其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
東樹投資股份有限公司 代表人:吳炎輝		<p>台北工專礦冶科畢業。吳董事炎輝於112年6月加入董事會。吳董事曾擔任本公司高雄廠副廠長、高雄廠廠長。目前為本公司生產副總代總經理兼任東南投資(股)公司董事。未有公司法第30條之情形。</p> <p>吳炎輝先生實務經驗、策略管理、領導能力兼備，專注於水泥產業經營管理逾40年，具備產業知識、市場行銷等經營與管理實務能力。</p>	<p>1、兼本公司關係企業(99.29%子公司)之董事。</p> <p>2、東樹投資(股)公司為持有本公司已發行股份5%以上之法人股東。</p> <p>3、吳炎輝以東樹投資(股)公司指定代表人擔任董事。</p> <p>4、其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0
財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人:黃薪翰		<p>東海大學企業管理碩士畢業。黃董事薪翰於113年1月加入董事會。黃董事曾擔任本公司財務部經理。目前為本公司財務部副總經理兼任東泥建設(股)公司監察人、東南高良資源再生(股)公司監察人、東南米樂國際(股)公司監察人、澎湖有線電視(股)公司董事。未有公司法第30條之情形。</p> <p>黃薪翰先生財務管理實務經驗逾30年，對上市公司財務管理、經營分析規劃及公司治理有實務能力。</p>	<p>1、兼本公司關係企業(51%子公司)之監察人。</p> <p>2、與本公司有財務或業務往來之公司-東南高良資源再生(股)公司監察人、東泥建設(股)公司監察人。</p> <p>3、財團法人陳趙樹公益慈善基金會為持有本公司已發行股份5%以上之法人股東。</p> <p>4、黃薪翰以財團法人陳趙樹公益慈善基金會指定代表人擔任董事。</p> <p>5、其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
鄭力翔		<p>美國波士頓大學 MBA 畢業。</p> <p>鄭董事力翔於 100 年 6 月加入董事會。鄭董事曾任本公司執行董事及監察人、英商全球品牌管理公司市場開發協理、台灣愛丁頓震盛洋酒(股)公司行銷暨免稅市場經理。現兼任欣欣大眾市場(股)公司獨立董事。</p> <p>未有公司法第 30 條之情形。</p> <p>鄭力翔先生在水泥業服務逾 10 年，熟稔水泥產業鏈之發展，並專長於投資管理，具備公司治理、會計資訊及財務分析能力、市場行銷等經營、管理實務能力。</p>	<p>1、為持有本公司股份 1,800,000 股，占 0.31% 股東。</p> <p>2、其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	1
財團法人福康文教基金會 代表人：楊昭雄		<p>高雄應用科技大學機械系畢業。</p> <p>楊董事昭雄於 104 年 11 月加入董事會。曾任台機船舶廠(股)公司總經理。</p> <p>未有公司法第 30 條之情形。</p> <p>楊昭雄先生在水泥業服務逾 10 年，熟稔水泥產業鏈之發展，具備公司治理、商務、市場行銷等經營與管理實務能力。</p>	<p>1、財團法人福康文教基金會為持有本公司已發行股份 5% 以上之法人股東。</p> <p>2、楊昭雄以財團法人福康文教基金會指定代表人擔任董事。</p> <p>3、其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
財團法人東南文化基金會 代表人：鐘淑芳		<p>高雄科技大學高階經營管理碩士畢業。</p> <p>鐘董事淑芳於112年6月加入董事會。鐘董事曾擔任本公司稽核主任。目前兼任福康資產管理(股)公司董事長。未有公司法第30條之情形。</p> <p>鐘淑芳女士在水泥業服務逾40年，熟稔水泥產業鏈之發展，具備公司治理、會計資訊及財務分析能力、商務等經營與管理實務能力。</p>	<p>1、財團法人東南文化基金會為持有本公司已發行股份5%以上之法人股東。</p> <p>2、鐘淑芳以財團法人東南文化基金會指定代表人擔任董事。</p> <p>3、其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0
林怡伶		<p>高雄大學高階經營管理碩士畢業。</p> <p>林董事怡伶於112年6月加入董事會。目前兼任台灣植體科技(股)公司協理。未有公司法第30條之情形。</p> <p>林怡伶女士具備公司治理、商務等經營與管理實務能力。</p>	<p>1、為持有本公司股份200,000股，占0.03%股東。</p> <p>2、已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事：楊文哉		<p>朝陽科技大學財務金融所碩士畢業。</p> <p>楊董事文哉於106年7月加入董事會。曾任本公司監察人、高雄市國稅局局長、澎湖有線電視(股)公司董事長，現兼任可寧衛(股)公司獨立董事。</p> <p>楊文哉先生其具備在公司治理、財務會計、商務之分析及管理能力，將可提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。目前擔任獨立董事屬於第三屆任期未逾三屆，且未有違反公司法第30條各款情事發生。</p>	<p>依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前任職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性；且另經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	1
獨立董事：葉金寶		<p>國立臺灣師範大學教育學系畢業。</p> <p>葉董事金寶於106年7月加入董事會。曾任最高法院檢察署檢察官。葉金寶先生其具備法學專業能力，將可提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。目前擔任獨立董事屬於第三屆任期未逾三屆，且未有違反公司法第30條各款情事發生。</p>	<p>依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前任職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性；且另經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事：莊玉昕		Thunderbird School of Global Management 國際管理碩士畢業。 莊董事玉昕於 106 年 7 月加入董事會。曾任第一電阻電容器公司經理。 莊玉昕小姐其具備在公司治理、財務會計、商務之分析能力，將可提升董事會公司治理品質及審計委員會監督功能。目前擔任獨立董事屬於第三屆任期未逾三屆，且未有違反公司法第 30 條各款情事發生。	依據本公司公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前任職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性；且另經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0

2、董事會多元化及獨立性：

2.1 董事會多元化：

- (1) 自 106 年 5 月起，本公司全體董事選舉採候選人提名制；本公司於 106 年 11 月 9 日董事會通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。另 105 年股東會通過修正「董事選舉辦法」，在第 2 條詳訂董事會成員組成多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學、經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。依本公司「公司治理實務守則」之規定，董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定 7~11 人董事席次，獨立董事 3 席。
- (2) 董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：
 - ① 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。本公司董事之年齡區間，71 歲以上區間有五位（46%），61-70 歲區間一位（9%），51-60 歲區間二位（18%），41-50 歲區間三位（27%）；女性董事三位（27%）。

②專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

(3)董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- ① 營運決策判斷能力。
- ② 會計及財務分析能力。
- ③ 經營管理能力。
- ④ 危機處理能力。
- ⑤ 產業知識。
- ⑥ 國際市場觀。
- ⑦ 領導能力。
- ⑧ 決策能力。

(4)具體管理目標與落實情形：

衡諸本公司第 33 屆董事成員名單，均具備執行職務所必須之知識、技能及學養，並分別擁有豐富的法律、會計財務分析、產業知識、市場行銷、經營管理、危機處理、營運判斷等專業已達理想目標；本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，本屆女性董事席次已提升至三位（27%），已達成本公司短期目標，計劃於 115 年董事改選時，調整女性董事比例，積極招募多樣化背景專業人才，以提升性別平等及完善公司治理。未來致力於獨董席次占比超過 31%，同時推動董事會年輕化以降低平均年齡。

(5)董事會成員落實多元化情形：

本公司第 33 屆董事會成員均具備豐富的經營管理、營運判斷及相關產業知識，學經歷包含法律、財務會計、產業管理、業務行銷等，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。茲將董事多元化政策落實情形說明如下表。

董事 姓名	性別	獨立董 事未逾 三屆	多元化核心專業						
	年齡		法律	會計財 務分析	產業 知識	市場 行銷	經營 管理	危機 處理	營運 判斷
陳敏斷	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓
	75-80 歲								
陳冠華	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓
	45-50 歲								
吳炎輝	男				✓		✓	✓	✓
	70-75 歲								
黃薪翰	男			✓	✓		✓	✓	✓
	55-60 歲								
鄭力翔	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓
	50-55 歲								
楊昭雄	男				✓	✓	✓	✓	✓
	70-75 歲								

鍾淑芳	女			✓	✓		✓	✓	✓
	65-70 歲								
林怡伶	女				✓		✓	✓	✓
	40-45 歲								
楊文哉	男	✓		✓	✓		✓	✓	✓
	80-85 歲								
葉金寶	男	✓	✓					✓	✓
	80-85 歲								
莊玉昕	女	✓		✓			✓	✓	✓
	45-50 歲								

2.2 董事會獨立性：

(1) 董事會結構：

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事(27%)，8 席非獨立董事(73%)，其中 2 席具員工/經理人身份之董事(18%，未逾全體董事席次三分之一)，全體董事間有 2 席具有配偶或二親等以內之親屬關係(18%)，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(2) 董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含①對公司營運之參與程度、②董事會決策品質、③董事會組成與結構、④董事的選任及持續進修及⑤內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含①公司目標與任務之掌握、②董事職責認知、③對公司營運之參與程度、④內部關係經營與溝通、⑤董事之專業及持續進修及⑥內部控制等六大面向。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報、官網或台灣證券交易所公開資訊觀測站揭露相關訊息：

- ◆ 董事會成員參與開會出席狀況；
- ◆ 董事會議案及決議；
- ◆ 董事持續進修情形；
- ◆ 董事成員之持股變化(持股比率、股份轉讓及質權之設定等)情形(請參閱台灣證券交易所公開資訊觀測站)。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 4 月 30 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 (學)歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親 等以內關係之 經理人		
			年 齡		股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
總經理	台灣	吳炎輝 (代理)	男	112年4月	1,718	0	0	0	0	0	台北工專礦冶科畢業	東南投資董事	無	無	無
			71-75歲												
財務部副總經理	台灣	黃薪翰	男	112年4月	0	0	0	0	0	0	東海大學企管研究所畢業	東南高良監察人	無	無	無
			55-60歲												
業務部副總經理	台灣	唐榮宗	男	112年4月	445	0	0	0	0	0	東海大學畢業	中聯資源董事	無	無	無
			55-60歲												
特助	台灣	郭章立	男	113年1月	0	0	0	0	0	0	正修科大畢業	東南高良董事	無	無	無
			65-70歲												
主任	台灣	劉仰倫	男	113年1月	219	0	0	0	0	0	永達工專畢業	無	無	無	無
			55-60歲												

二、一般董事及獨立董事、總經理及副總經理之酬金：

1. 一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：

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				有無 領取 來自 子公司 以外轉 投資業 或母公 司酬金
		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	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	1,478	1,875	220	220	1,698	0.49%	2,095	0.60%	4,787	5,532	0	0	0	0	279	0	6,485	1.86%	7,906	2.27%	無
董事	東樹投資(股)公司 代表人：吳炎輝	0	0	0	0	1,478	1,875	220	220	1,698	0.49%	2,095	0.60%	1,264	1,267	57	57	336	0	336	0	3,355	0.96%	3,755	1.08%	無
副董事長	財團法人陳趙樹公益 慈善基金會 代表人：陳冠華	0	0	0	0	1,478	1,478	220	220	1,698	0.49%	1,698	0.49%	3,055	3,763	0	33	0	0	0	0	4,753	1.36%	5,494	1.58%	無
董事	財團法人陳趙樹公益 慈善基金會 代表人：黃薪翰	0	0	0	0	1,478	1,478	220	220	1,698	0.49%	1,698	0.49%	1,178	1,199	55	55	312	0	312	0	3,243	0.93%	3,264	0.94%	無
董事	鄭力翔	0	0	0	0	1,478	1,478	270	270	1,748	0.50%	1,748	0.50%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,748	0.50%	1,748	0.50%	無
董事	財團法人福康文教基 金會 代表人：楊昭雄	0	0	0	0	1,478	1,478	270	270	1,748	0.50%	1,748	0.50%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,748	0.50%	1,748	0.50%	無

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				有無領取 來自子公 司以外轉 投資業 或母公 司酬金
		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	本公司	財務報告內 所有公司	
董事	財團法人東南文化基金會 代表人：鐘淑芳	0	0	0	0	1,478	1,478	270	270	1,748	0.50%	1,748	0.50%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,748	0.50%	1,748	0.50%	無
董事	林怡伶	0	0	0	0	1,478	1,478	270	270	1,748	0.50%	1,748	0.50%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,748	0.50%	1,748	0.50%	無
獨立 董事	楊文哉	0	0	0	0	0	0	505	505	505	0.14%	505	0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	505	0.14%	505	0.14%	無
獨立 董事	葉金寶	0	0	0	0	0	0	505	505	505	0.14%	505	0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	505	0.14%	505	0.14%	無
獨立 董事	莊玉昕	0	0	0	0	0	0	505	505	505	0.14%	505	0.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	505	0.14%	505	0.14%	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 1：113 年度董事酬勞為擬議數。

註 2：113 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 112 仟元及 145 仟元。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

酬金級距表

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	楊文哉 葉金寶 莊玉昕	楊文哉 葉金寶 莊玉昕	楊文哉 葉金寶 莊玉昕	楊文哉 葉金寶 莊玉昕
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元	陳敏斷 吳炎輝 陳冠華 黃薪翰 鄭力翔 楊昭雄 鐘淑芳 林怡伶	陳敏斷 吳炎輝 陳冠華 黃薪翰 鄭力翔 楊昭雄 鐘淑芳 林怡伶	鄭力翔 楊昭雄 鐘淑芳 林怡伶	鄭力翔 楊昭雄 鐘淑芳 林怡伶
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元			吳炎輝 黃薪翰	黃薪翰
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元			陳冠華	吳炎輝
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元			陳敏斷	陳冠華 陳敏斷
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元				
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元				
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元				
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元				
100,000,000 元以上				
總 計				

2. 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註 1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註 2)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)				有無領取來自子公司以外投資或母公司酬金
		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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	
總經理	吳炎輝 (代理)	1,009	1,012	57	57	255	255	336	0	336	0	1,657	0.48	1,660	0.48	無
財務部 副總經理	黃薪翰	913	933	55	55	265	265	312	0	312	0	1,545	0.44	1,565	0.45	無
業務部 副總經理	唐榮宗	877	877	55	55	254	254	312	0	312	0	1,498	0.43	1,498	0.43	無
特助	郭章立	896	901	54	54	366	366	339	0	339	0	1,655	0.47	1,660	0.47	無
主任	劉仰倫	704	704	44	44	271	271	261	0	261	0	1,280	0.37	1,280	0.37	無

註 1：113 年度實際給付退職退休金金額及屬退職退休金費用化之提撥數分別為 265 千元及 265 千元。

註 2：113 年度員工酬勞為擬議數。

酬金級距表

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		
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元	吳炎輝 黃薪翰 唐榮宗 郭章立 劉仰倫	吳炎輝 黃薪翰 唐榮宗 郭章立 劉仰倫
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元		
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元		
5,000,000 元（含）～ 10,000,000 元		
10,000,000 元（含）～ 15,000,000 元		
15,000,000 元（含）～ 30,000,000 元		
30,000,000 元（含）～ 50,000,000 元		
50,000,000 元（含）～100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總 計		

3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額(註)	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	生產副總經理 代理總經理	吳炎輝	0	1,560	1,560	0.45
	財務部 副總經理	黃薪翰				
	業務部 副總經理	唐榮宗				
	特助	郭章立				
	主任	劉仰倫				

註：113 年度員工酬勞為擬議數。

4. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事（含獨立董事）、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析及給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性：最近二年度支付本公司董事(含獨立董事)、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

年度酬金明細 公司別	董事酬金		總經理及副總經理酬金		合計	
	113 年	112 年	113 年	112 年	113 年	112 年
本公司	7.53%	13.05%	2.19%	4.17%	9.72%	17.22%
合併報表內 所有公司	8.29%	13.94%	2.20%	4.17%	10.49%	18.11%

1. 本公司支付董事(含獨立董事)及總經理、副總經理酬金總額占稅後純益比例 113 年較 112 年低，係因本公司 113 年稅後純益增加所致。
2. 本公司給付酬金之政策、標準及組合如下：

(1) 董事薪酬

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) 經理人薪酬

本公司經理人薪資，考量個人所投入之時間、所擔負之職責、是否達成目標、是否擔任其他職務、公司近年給予同等職位者之薪資報酬等，不論公司盈虧均應支付之，另獎金考量經理人績效評估項目，其中包含公司業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人貢獻與公司經營績效及未來風險之關連合理性，由薪酬委員會審議送交董事會決議之。

(3) 員工薪酬

本公司致力於提供員工一個在同業平均水準的薪酬與福利。在兼顧外部競爭、內部公平及合法性的前提下，提供具競爭力的薪酬制度，並秉持與員工利潤共享的理念，留任與激勵員工。本公司員工的薪資架構主要項目包括本薪、職務加給、伙食津貼、績效獎金、年終獎金

及員工酬勞等，並提供年薪 13 個月之薪資保障，其中績效獎金之發放皆與員工考評相結合，依考評等第設定不同權數級距，於主管核定權數後發放獎金。依本公司章程第三十七條亦明訂提撥不低於 2% 之年度獲利作為員工酬勞，其中基層員工之酬勞分配不得低於提撥總額 50%，110 年（含）以前的提撥率為 2%，自 111 年至 113 年已提高至 3%。113 年平均調薪幅度為 2.61%。

3. 酬金之訂定與經營績效及未來風險之關聯性：

固定性支付之薪資與報酬：無。

盈餘分配之董事酬金及紅利：成正相關。

對象與未來風險之關聯性：無。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

最近年度(113 年度)董事會開會 6 (A) 次，董事出席情形如下：

職稱	姓 名	實際出 (列)席 次數 B	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備 註
董事長	東樹投資股份有限公司 代表人：陳敏斷	6	0	100	
董事	財團法人陳趙樹公益慈善 基金會 代表人：陳冠華	6	0	100	
董事	東樹投資股份有限公司 代表人：吳炎輝	6	0	100	
董事	財團法人陳趙樹公益慈善 基金會 代表人：黃薪翰	6	0	100	
董事	鄭力翔	6	0	100	
董事	財團法人福康文教基金會 代表人：楊昭雄	6	0	100	
董事	財團法人東南文化基金會 代表人：鐘淑芳	6	0	100	
董事	林怡伶	6	0	100	
獨立董事	楊文哉	5	1	83	
獨立董事	葉金寶	5	1	83	
獨立董事	莊玉昕	6	0	100	
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)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

會議日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	對獨立董事意見處理
113.03.14	第 33 屆 第 5 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 修正「審計委員會組織規程」部分條文案 2. 修正「董事會議事辦法」部分條文案 3. 擬資金貸與本公司 100% 持股子公司東泥建設股份有限公司新台幣 1 億元案 4. 擬為本公司直接及間接持股 51% 之子公司東南米樂國際股份有限公司向高雄銀行、王道銀行及凱基銀行背書保證合計新台幣 244,800 千元案 	所有獨立董事核准通過	無
113.05.10	第 33 屆 第 6 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬為本公司直接及間接持股 51% 之子公司東南米樂國際股份有限公司向中國信託及台新銀行背書保證合計新台幣 61,200 千元案 2. 修正「公司章程」部分條文案 3. 修正「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」部分條文案 4. 修正「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案 5. 擬訂「永續發展委員會組織規程」條文案 	所有獨立董事核准通過	無
113.08.12	第 33 屆 第 8 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬授權董事長於總金額新台幣 7 億元內購置不動產，交易對象限非關係人案 2. 修正「公司章程」部分條文案 	所有獨立董事核准通過	無
113.11.08	第 33 屆 第 9 次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬授權董事長於總金額新台幣 7 億元內購置不動產，交易對象限非關係人案 2. 修正「公司章程」部分條文案 	所有獨立董事核准通過	無

113.12.27	第 33 屆 第 10 次	1. 修正「股東會議事規則」部分條文案 2. 修正「股務作業辦法」部分條文案	所有獨立董事核准通過	無																				
<p>(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決議事項：無。</p> <p>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、應利益迴避原因及參與表決之情形：無。</p> <p>三、本公司 113 年董事會績效評估報告如下：</p> <p style="text-align: center;">東南水泥股份有限公司 113 年董事會績效評估報告</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估週期</th><th>評估期間</th><th>評估範圍</th><th>評估方式</th><th>評估內容</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>每年執行一次</td><td>113.01.01~ 113.12.31</td><td>董事會</td><td>董事會內部 自評</td><td>董事會績效評估之衡量項目包含 5 大面向(45 項指標)：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。</td></tr> <tr> <td>每年執行一次</td><td>113.01.01~ 113.12.31</td><td>個別董事成員</td><td>董事成員自評</td><td>董事成員績效評估之衡量項目包含 6 大面向(23 項指標)：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。</td></tr> <tr> <td>每年執行一次</td><td>113.01.01~ 113.12.31</td><td>功能性委員會 (薪酬委員會、 審計委員會、永續發展委員會)</td><td>董事成員自評</td><td>功能性委員會績效評估之衡量項目包含 5 大面向(27 項指標)：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。</td></tr> </tbody> </table> <p>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：</p> <p>(一)修訂董事會議事辦法，作為董事會運作之依循。</p> <p>(二)依據法令定期或不定期公告財務業務資訊。</p> <p>(三)設立薪酬委員會，訂定及定期檢討評估董事及經理人薪資報酬政策、制度、標準與結構等之合理性，並將其建議提交董事會討論。</p> <p>(四)設立審計委員會，負責內部控制制度有效性之考核，有關公司或主管機關規定之重大事項，並將其建議提交董事會討論。</p> <p>(五)設立永續發展委員會，負責制定、推動與檢討公司永續發展政策及策略，督導風險管理及永續資訊揭露，並向董事會報告相關執行情形及成效。</p> <p>五、評估結果：本公司董事會運作狀況良好。</p>					評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	董事會	董事會內部 自評	董事會績效評估之衡量項目包含 5 大面向(45 項指標)：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。	每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	個別董事成員	董事成員自評	董事成員績效評估之衡量項目包含 6 大面向(23 項指標)：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。	每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	功能性委員會 (薪酬委員會、 審計委員會、永續發展委員會)	董事成員自評	功能性委員會績效評估之衡量項目包含 5 大面向(27 項指標)：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。
評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容																				
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	董事會	董事會內部 自評	董事會績效評估之衡量項目包含 5 大面向(45 項指標)：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。																				
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	個別董事成員	董事成員自評	董事成員績效評估之衡量項目包含 6 大面向(23 項指標)：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。																				
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	功能性委員會 (薪酬委員會、 審計委員會、永續發展委員會)	董事成員自評	功能性委員會績效評估之衡量項目包含 5 大面向(27 項指標)：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。																				

(二) 審計委員會參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

最近年度(113年度)審計委員會召開6次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數 B	委託出席次 數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
獨立董事	楊文哉	6	0	100	無
獨立董事	葉金寶	5	1	83	無
獨立董事	莊玉昕	6	0	100	無

其他應記載事項：

一、審計委員會委員專業資格與經驗參閱第 7 頁董事資料相關內容。

二、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

會議日期	期別	議案內容	獨立董 事反對 意見	保留意 見與重 大建議 項目內 容	審計委 員會議 決果	審計委 員會意 見處理
113.03.14	第3屆 第5次	1. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 2. 本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告案 3. 修正「審計委員會組織規程」部分條文案 4. 修正「董事會議事辦法」部分條文案 5. 擬資金貸與本公司 100%持股子公司東泥建設股份有限公司新台幣 1 億元案 6. 擬為本公司直接及間接持股 51%之子公司東南米樂國際股份有限公司向高雄銀行、王道銀行及凱基銀行背書保證合計新台幣 244,800 千元案全面改選董事案	無	無	所有審計委員核准通過。	無

113. 05. 10	第3屆 第6次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬為本公司直接及間接持股 51%之子公司東南米樂國際股份有限公司向中國信託及台新銀行背書保證合計新台幣 61,200 千元案 2. 修正「公司章程」部分條文案 3. 修正「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」部分條文案 4. 修正「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案 5. 擬將原新台幣 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」案 6. 擬訂「永續發展委員會組織規程」條文案 	無	修正「公司章程」部分條文案之內容保留意見提送董事會討論。	其餘議案所有審計委員核准通過。	依規定發布重大訊息並提董事會討論。
113. 08. 12	第3屆 第7次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 113 年第二季合併財務報告案 2. 擬授權董事長於總金額新台幣 7 億元內購置不動產，交易對象限非關係人案 3. 修正「公司章程」部分條文案 	無	擬授權董事長於總金額新台幣 7 億元內購置不動產，交易對象限非關係人案內容保留意見提送董事會討論。	其餘議案所有審計委員核准通過。	依規定發布重大訊息並提董事會討論。
113. 11. 08	第3屆 第8次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 修正「永續發展委員會組織規程」部分條文案 2. 修正「風險管理政策與程序」所有條文案 3. 修正「公司治理守則」部分條文案 4. 修正「內部控制制度」、「稽核制度施行辦法」部分條文案 5. 擬訂「檢舉非法與違反誠信行為案件處理辦法」條文案 6. 增加投資子公司「東南米樂國際股份有限公司」5,000 萬元案 	無	無	所有審計委員核准通過。	無

113.12.27	第3屆 第9次	1. 修正「股東會議事規則」部分條文案 2. 修正「股務作業辦法」部分條文案	無	無	所有審計委員核准通過。	無
<p>(二)除前開事項外，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：無。</p> <p>(三)審計委員會工作重點彙整：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依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. 審核涉及董事自身利害關係之事項。 5. 審核重大之資產或衍生性商品交易。 6. 審核重大之資金貸與、背書或提供保證。 7. 審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 8. 審核簽證會計師之委任、解任或報酬。 9. 審核財務、會計或內部稽核主管之任免。 10. 審核年度財務報告及半年度財務報告。 11. 審核公司或主管機關規定之其他重大事項。 <p><u>審核財務報告</u></p> <p>董事會造具本公司一百一十三年度營業報告書、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。</p>						
<p>三、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：無。</p> <p>四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)</p> <p>(一)本公司內部稽核主管每月向審計委員會委員報告稽核結果，若有特殊情況時，會及時向審計委員會委員報告，113 年並無上述特殊情形。本公司審計委員會委員與內部稽核主管溝通良好。</p> <p>(二)本公司簽證會計師每年初查帳規劃階段會與審計委員會就查帳規劃作溝通，定期報告年度及半年度財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊情況時，會及時向審計委員會委員報告，113 年並無上述特殊情形。本公司審計委員會委員與簽證會計師溝通良好。</p>						

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司已於 106 年股東常會改選後成立審計委員會取代監察人。

(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？	是		本公司訂有「公司治理實務守則」，並依下列原則為之：一、保障股東權益、二、強化董事會職能、三、尊重利害關係人權益、四、提升資訊透明度、議事規則及董事選任辦法等，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無
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？	是		(一)股東若有相關股務之建議或糾紛等向公司反應，均設有專責人員及股務代理機構處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	無
(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？	是		(二)公司均適時地掌握主要股東及控制者名單，並每月依規定揭露。	無
(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？	是		(三)公司對與關係企業之資金貸與、背書保證或業務往來皆訂有辦法，嚴格控管風險。本公司設有專職單位負責轉投資事業之管理。該單位定期監看轉投資公司營運及財務狀況、並負責溝通協調相關工作。	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	是		(四)本公司訂有「道德行為準則」、「員工道德行為準則」及「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」等規章，均禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無

三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	是		(一)本公司於106年11月9日董事會通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。另105年股東會通過修正「董事選舉辦法」，在第2條詳訂董事會成員組成多元化方針。 均依政策目標落實執行。	無
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	是		(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，另於113年5月10日董事會決議通過成立「永續發展委員會」，積極推動及強化永續發展事務。	無
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及評估方式，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？	是		(三)本公司董事會於108年11月8日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估。內部評估應於每年年度結束時，依本辦法進行當年度績效評估。 本公司董事會績效評估之衡量項目，函括下列五大面向： (1)對公司營運之參與程度。 (2)提升董事會決策品質。 (3)董事會組成與結構。 (4)董事的選任及持續進修。 (5)內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目函括下列事項： (1)公司目標與任務之掌握。 (2)董事職責之認知。 (3)對公司營運之參與程度。	無

			<p>(4)內部關係經營與溝通。</p> <p>(5)董事之專業及持續進修。</p> <p>(6)內部控制。</p> <p>薪酬委員會績效評估之衡量項目函括下列事項：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)薪資報酬委員會職責認知。</p> <p>(3)提升薪資報酬委員會決策品質。</p> <p>(4)薪資報酬委員會組成及成員選任。</p> <p>(5)內部控制。</p> <p>審計委員會績效評估之衡量項目函括下列事項：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)審計委員會職責認知。</p> <p>(3)提升審計委員會決策品質。</p> <p>(4)審計委員會組成及成員選任。</p> <p>(5)內部控制。</p> <p>永續發展委員會績效評估之衡量項目函括下列事項：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)永續發展委員會職責認知。</p> <p>(3)提升永續發展委員會決策品質。</p> <p>(4)永續發展委員會組成及成員選任。</p> <p>(5)內部控制。</p> <p>評估由董事會秘書室負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度及功能性委員會運作等，採董事對董事會運作評估、董事對自身參</p>	
--	--	--	---	--

<p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>是</p>	<p>與評估、薪酬委員對委員會運作評估、審計委員對委員會運作評估及永續發展委員對委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p> <p>每年1月問卷悉數回收後，本公司董事會秘書室將依前開辦法分析，將結果提報董事會，並針對董事之建議提出可加強改善之作法。</p> <p>本公司於114年1月完成董事會、董事成員及功能性委員會績效評估，並於114年3月13日召開之董事會將評鑑結果及明年度將持續強化之方向進行提報。本年度評估分數介於4.6分~4.92分，尚屬良好。對董事會及功能性委員會之建議及改善行動如下：</p> <p>(1)董事會：[4.68分] 董事建議：無。</p> <p>(2)薪資報酬委員會：[4.62分] 委員建議：無。</p> <p>(3)審計委員會：[4.6分] 委員建議：無。</p> <p>(4)永續發展委員會：[4.92分] 委員建議：無</p> <p>(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1(第37頁)之標準與11項AQI</p>	<p>無</p>
-----------------------------	----------	--	----------

			<p>指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗優於同業平均水準，會計師查公開發行公司的負荷量比同業低。另會計師投入查核總時數增高。最近一年度評估結果業經 113 年 12 月 27 日審計委員會討論通過後，並提報 113 年 12 月 27 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。另本公司於 114 年 3 月 19 日更換簽證會計師，並預計於 114 年 5 月召開之董事會提報繼任會計師的獨立性及適任性評估結果。</p>	
<p>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、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法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等）？</p>	是		<p>本公司經 109 年 11 月 10 日董事會決議通過，指派黃薪翰副總經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。黃薪翰副總經理已具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達 20 年以上。主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、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之資料、協助董事遵循法令等。</p>	無
<p>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</p>	是		<p>本公司與利害關係人間皆建立暢通的溝通管道： (一)股東和其他投資者： 1. 每年第二季召開股東會，每個議案逐案表決，投資人可充分參與議案表決過程。 2. 每年發行股東會年報與營業</p>	無

人所關切之重要企業社會責任議題？			<p>報告，供投資人線上查詢或索取紙本資料。</p> <p>3. 每月於公開資訊觀測站與公司網站公告前月營收。</p> <p>(二)員工： 員工教育訓練(不定期)、職工福利委員會、勞資會議(每季)。</p> <p>(三)供應商/承攬商： 品質規範確認(每月)、供應商評鑑(每年)、開工安全會議(每件)</p> <p>(四)客戶： 1. 客戶滿意度調查(每年)、品質保證、市場調查、定期不定期拜訪、客戶訪談等方式，獲取客戶回饋資訊。 2. 強化技術服務，主動技術行銷，即時回應客戶需求，並供應品質穩定產品。</p> <p>此外，本公司網站設置利害關係人聯絡專區 (http://www.southeastcement.com.tw/)，有利本公司瞭解利害關係人所關切的議題並能適度回應，並參考各界的回饋意見作為持續改善。</p>	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	是		公司委任元大證券股份有限公司股務代理部代辦股東會事務。	無
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？	是		(一)公司利用公司網站及公開資訊觀測站，定期揭露公司財務及重大訊息，亦設置公司治理專區揭露相關資訊。	無
(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)？	是		(二)公司有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並設置發言人及代理發言人，另於公司網站發布法人說明會完整會議影音連結資訊。	無
(三)公司是否於會計年度		否	(三)公司於會計年度終了後三	無

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？			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。		
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、董事及監察人進修之情形、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、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：					
(一) 依法訂定人事相關管理辦法、提撥勞工退休金、員工團保及退休人員照顧等，以保障員工權益。					
(二) 訂有員工撫卹辦法、成立職工福利委員會、員工互助金辦法及提供員工各項福利金，以照顧員工及其家屬。					
(三) 委由專業股務代理公司元大證券負責投資人服務，並依法規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之權益，善盡企業對股東之責任。					
(四) 明訂契約並視需要提供擔保以保障利害關係人權利。					
(五) 董事（含獨立董事）進修之情形：					
職稱	姓名	時間	課程名稱	時數	總時數
董事長	陳敏斷	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
董事	陳冠華	113.08.15	公司治理-面向利益關係人-上市櫃公司如何拉近與資本市場距離	3	6
		113.10.28	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3	
董事	吳炎輝	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
董事	鄭力翔	113.03.22	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3	6
		113.06.03	機構投資人觀點論壇	3	
董事	楊昭雄	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
董事	黃薪翰	113.08.01	董事會之相關規定與實務爭議分析	3	12
		113.09.20	113 年度防範內線交易宣導會	3	
		113.09.26	以風險管理推動企業永續發展	3	
		113.11.28	上市櫃董事進修課程-公司治理的績效管理系統運作與評估	3	
董事	鐘淑芳	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
董事	林怡伶	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
獨立董事	楊文哉	113.02.27	全球風險遽增下的永續供應策略	3	6
		113.08.06	碳權交易機制與碳管理應用	3	

獨立董事	葉金寶	113.03.22	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3	6
		113.06.03	機構投資人觀點論壇	3	
獨立董事	莊玉昕	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6

(六) 公司治理主管進修之情形：

職稱	姓名	時間	課程名稱	時數
公司治理主管	黃新翰	113.05.16	永續揭露實作研習	9
		~113.05.17		
		113.08.02	公司治理主管合規工作實務	3

(七) 公司採全面性風險管理與控制系統，並制定相關管理程序及規章，使管理階層能清楚辨認、衡量並有效從事控制各種風險，包括維持充足的營運資金、對客戶進行徵信、對供應商進行評鑑等。

(八) 公司依 ISO9001 規範，落實品質政策，並訂有服務管理程序，進行客戶抱怨處理及滿意度調查等事項，並予追蹤及改善，以達成服務客戶的目標。

(九) 公司已為董事、獨立董事及經理人購買責任保險美金 300 萬元。

(十) 113 年全體董事進修時數達 6 小時以上，公司治理主管進修時數亦達 12 小時，對公司治理具顯著助益。

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)

針對公司治理評鑑應改善情形：

編號	公司治理評鑑指標	改善情形
2.14	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	本公司已改善揭露情形(參閱第 40 頁)。
4.18	公司是否依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？	本公司未來將積極改進有關 TCFD 架構的資訊揭露，提升透明度與完整性。
4.25	公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量？【若過去兩年溫室氣體年排放量取得外部驗證者，則總分另加一分。】	本公司已取得兩年溫室氣體年排放量外部驗證(參閱第 56-57 頁)。

註1：本公司113年12月27日董事會評估會計師獨立性評估，評估項目詳如下表：

114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估表

(一)評估單位：董事會

(二)評估年度：114 年度

(三)評估日期：113.12.27

(四)評估委任會計師事務所及會計師：

國富浩華聯合會計師事務所/李青霖會計師、黃鈴雯會計師

(五)評估內容：

參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」訂定：

評估項目	評估結果
1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
3. 簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4. 簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或 最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之 職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立 性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
10. 簽證會計師是否提供審計品質指標(AQI)資料，包括專業性、品質控管、監督、創新能力等 4 大構面 11 項指標做為參考。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(四)1. 薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

(1)薪酬委員會旨在訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，協助董事會定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(2)薪資報酬委員會成員資料：

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪酬 委員會成 員家數
	姓名			
獨立董事 (召集人)	楊文哉	註	1、擔任本公司獨立董事。 2、未持有本公司及關係企業股份。 3、最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為1,020仟元。	2
獨立董事	葉金寶	註	1、擔任本公司獨立董事。 2、未持有本公司及關係企業股份。 3、最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為1,020仟元。	0
獨立董事	莊玉昕	註	1、擔任本公司獨立董事。 2、未持有本公司及關係企業股份。 3、最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額為1,020仟元。	0

註：參閱第12-13頁董事資料之專業資格與經驗。

(3)薪資報酬委員會運作情形：

①本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

②本屆委員任期：112年6月29日至115年6月20日，最近年度薪資報酬委員會開會2次（A），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	楊文哉	2	0	100%	無
委員	葉金寶	1	1	50%	無
委員	莊玉昕	2	0	100%	無

會議日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第二次 113.01.25	審議發放本公司經理人以上人員112年度年終及考績獎金案。	全體出席委員無異議照案通過，並送董事會審議。	經第33屆第5次董事會通過，並依決議情形執行，另已依規定於限期內向主管機關申報完成。
第五屆第三次 113.11.08	檢討本公司經理人以上人員薪酬案。	全體出席委員無異議照案通過，並送董事會審議。	經第33屆第11次董事會通過，並依決議情形執行，另已依規定於限期內向主管機關申報完成。

其他應記載事項：

- 一、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(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、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之處理：無。

2. 永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

(1)依本公司永續發展委員會組織規程委員會由董事會決議委任之，其中應有一半以上為獨立董事，並指派總經理擔任永續長，成立跨部門永續發展小組，旨在負責制定、推動與檢討公司永續發展政策及策略，督導風險管理及永續資訊揭露，並向董事會報告相關執行情形及成效。

(2)永續發展委員會成員資料：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
副董事長 (召集人)	陳冠華	註	1	0	100	無
獨立董事	楊文哉	註	1	0	100	無
獨立董事	葉金寶	註	1	0	100	無

註：參閱第7頁董事資料之專業資格與經驗。

會議日期	議案內容	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
第一屆 第一次 113.12.10	推舉本屆永續發展委員會召集人 1. 本公司114年永續發展重點規劃案(利害關係人、重大議題、風險管理報告)	共同推舉陳冠華委員擔任第一屆永續發展委員會召集人。 全體出席委員一致同意照案通過，並呈報董事會。	提113.12.27第33屆第10次董事會報告。

其他應記載事項：

一、永續發展委員會之決議事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(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：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	是		本公司為強化永續發展事務於113年5月10日董事會決議通過成立「永續發展委員會」，委員為董事及獨立董事，並指派總經理擔任永續長，設置永續發展小組為推動永續發展專職單位，小組由各部門主管依其機會與風險評估並據以研擬可行之目標，加以執行企業永續發展之目標，就環境保護、社會責任及公司治理議題之風險評估，定期及不定期召開會議討論，並向委員會報告執行情形，報告內容應包含年度執行狀況、績效討論及未來工作計劃，將議事結果呈報董事會。	無
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？	是		本公司永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並參考公司永續發展政策、國際準則與規範、同業關注議題及整合各部門評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，辨識並確認重大主題，並以此進行風險評估，風險評估邊界以本公司為主，本公司只有在臺灣有據點。永續發展小組針對風險辨識及因應作為提出年度風險管理報告(請參閱第51頁)，於113年12月10日經永續發展委員會通過，並提113年12月27日董事會報告。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	是		(一)本公司環境管理制度完善，通過並取得 ISO 14064-1、ISO 9001 驗證，制定作業標準，進而減少對自然環境的衝擊。	無
(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？	是		(二)本公司高港發貨站主要能源使用為電力(設備)及車輛用油(堆高機)，已無大量電力馬達，出貨時依據客戶入場時間不同而調整。當沒有客戶入場時，立即自動關閉未使用設備，以減少電力消耗，從而達到節能效果，降低不必要的能源浪費，並持續執行各項節能措施，包括舊設備更新、選用節能設計之產品及設置太陽能發電系統等。	無
(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？	是		(三)本公司由永續發展管理小組支持公司落實氣候變遷之有效管理，並將氣候風險與機會的治理應用在公司營運及資產管理。本公司參考由國際金融穩定委員會發布的「氣候相關財務揭露建議報告(TCFD)」，評估與管理氣候變遷相關風險與機會，其中面對環境法規及因極端天氣事件嚴重程度的提高，可能造成產能下降，影響營運，而利害關係人對企業溫室氣體減量及產品能源效率標準的要求，則可能增加	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(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？	是		<p>營運成本。為降低風險因子，本公司的措施為增加排水管道疏通頻率，減少公司損失及公司之產業轉型則能減低溫室氣體之排放，以符合法規回應市場需求。</p> <p>本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，揭露於本公司永續報告書。 (http://www.southeastcement.com.tw/index.php?q=csr)</p> <p>(四)本公司高雄廠預計114年6月底前全廠拆除完竣。112年9月租用高雄港45號碼頭之發貨站正式啟用，本公司再轉型為水泥通路商，以外購水泥成品包裝發貨運作。</p> <p>整個轉型過程中，由政府列管的排碳大戶大幅度減少原有溫室氣體排放量達94%，根據天下雜誌公佈「企業減碳溫度計」，本公司以1.322℃達成減碳目標，為2050年淨零排放目標向前邁進一大步。</p> <p>1. 最近兩年溫室氣體排放量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸CO₂°</p> <table><tr><th>年度</th><th>112</th><th>113</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>2,207</td><td>56</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>11,202</td><td>670</td></tr><tr><td>單位產品排放量</td><td>0.036 (公噸 CO₂°/噸)</td><td>0.00038 (公噸 CO₂° /年營收仟元)</td></tr></table>	年度	112	113	範疇一	2,207	56	範疇二	11,202	670	單位產品排放量	0.036 (公噸 CO ₂ °/噸)	0.00038 (公噸 CO ₂ ° /年營收仟元)	無
年度	112	113														
範疇一	2,207	56														
範疇二	11,202	670														
單位產品排放量	0.036 (公噸 CO ₂ °/噸)	0.00038 (公噸 CO ₂ ° /年營收仟元)														

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			<p>備註：</p> <p>(1)112年統計數據包含東南水泥總公司、高雄港發貨站及高雄廠；113年統計數據包含東南水泥總公司及高雄港發貨站。</p> <p>(2)因高雄廠112年停止生產，113年改用個體營收作為計算依據。</p> <p>2. 最近兩年用水量：</p> <p style="text-align: right;">單位：度</p> <table><tr><th>年度</th><th>112</th><th>113</th></tr><tr><td>用水量</td><td>11,385</td><td>2,458</td></tr><tr><td>單位用水強度</td><td>0.0306 (用水量/ 生產噸數)</td><td>0.0013 (用水量/ 年營收)</td></tr></table> <p>備註：</p> <p>(1)112年統計數據包含東南水泥總公司、高雄港發貨站及高雄廠；113年統計數據包含東南水泥總公司及高雄港發貨站。</p> <p>(2)因高雄廠112年停止生產後已廢止水權，113年改用個體營收作為計算依據。</p> <p>3. 最近兩年廢棄物重量：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table><tr><th>年度</th><th>112</th><th>113</th></tr><tr><td>廢棄物</td><td>49.66</td><td>7.61</td></tr></table> <p>備註：</p> <p>(1)112年統計數據包含東南水泥總公司、高雄港發貨站及高雄廠，因112年高雄廠停止生產，113年統計數據包含東南水泥總公司及高雄港發貨站。</p>	年度	112	113	用水量	11,385	2,458	單位用水強度	0.0306 (用水量/ 生產噸數)	0.0013 (用水量/ 年營收)	年度	112	113	廢棄物	49.66	7.61	
年度	112	113																	
用水量	11,385	2,458																	
單位用水強度	0.0306 (用水量/ 生產噸數)	0.0013 (用水量/ 年營收)																	
年度	112	113																	
廢棄物	49.66	7.61																	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	是		<p>(一) 本公司恪守本國勞動相關法規，保障員工之合法權益，並遵守「聯合國全球盟約」、「聯合國世界人權宣言」及「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」等各項國際人權公約之人權保護精神與基本原則，訂定「東南水泥股份有限公司人權政策」，充分體現尊重與保護人權之責任，有尊嚴的對待及尊重一切受薪同仁。</p> <p>(二) <u>員工福利措施</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 成立職工福利委員會，辦理各項福利業務，每年公司提撥福利金超過貳佰萬元，如尾牙聚餐、生日禮券、勞動節禮品、三節禮券等，績效優良。 2. 成立員工自強聯誼會，提供職工直接福利，如員工及直系親屬婚喪喜慶致贈賀奠儀款、急難救濟金、住院慰問金、無息貸款、員工團體保險、免費健康檢查、團體員工旅遊補助、退休人員照顧等，使職工無後顧之憂。 3. 自組員工訓練委員會，辦理勞工教育，灌輸新知，培養企業倫理，以提升技術水準與職業道德。 4. 於休假制度上，繼續工作满一定期間，依據勞基法 	<p>無</p> <p>無</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	是		<p>第38條規定給予特別休假日，對於同仁遇有育嬰、重大傷病等情況，需要一段較長休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧需要。</p> <p>5. 職場多元化與平等進用身心障礙員工，尊重其文化習俗，確保員工不遭受歧視實現公平待遇。</p> <p>實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。</p> <p>113 年度身障員工平均占比為 2%；女性職員平均占比為 28%，女性主管平均占比為 4%。</p> <p><u>經營績效反映於員工薪酬</u></p> <p>本公司依年度獲利狀況發放員工酬勞，依本公司章程第 37 條明訂提撥不低於 2%之年度獲利作為員工酬勞，110 年（含）以前的提撥率為 2%，自 111 年至 113 年已提高至 3%。</p> <p>113 年本公司包括主管職及非主管職，年度平均調薪幅度為 2.61%，其中個人最高達 9.33%。</p> <p>(三)本公司設有勞工安全衛生業務主管，每季定期召開全廠區勞工安全衛生管理委員會議，共同討論、審議、協調及建議職業安全衛生管理促</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否	摘要說明					
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是		進事項，以協助監督和建議職業健康與安全相關規劃，另為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行2次員工消防演練及作業環境危害監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。					
			<table><tr><td colspan="2">113 年度</td></tr><tr><td>訓練項目名稱</td><td>受訓人數</td></tr><tr><td>消防演練</td><td>48</td></tr><tr><td>全員訓練</td><td>48</td></tr></table>		113 年度		訓練項目名稱	受訓人數
113 年度								
訓練項目名稱	受訓人數							
消防演練	48							
全員訓練	48							
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、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？	是		113 年失能傷害頻率為零，火災災害為零，未來將持續維持零職災工作環境之目標努力。 (四)本公司每年均有舉辦教育訓練，並不定期派員工參加外部訓練。113 年外部訓練時數各級主管約為176.5小時，一般員工271.5小時，合計約448小時。 (五)本公司營運向來遵循政府法令及相關產業規範，所販售卜特蘭水泥符合 CNS-61R2001 國家標準且產品標示皆依照國家法規辦理。 「加強顧客服務，穩固品質水準，保障顧客權益、健康與安全」是本公司一貫政策，顧客對	無				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	是		<p>本公司或產品有任何建議或抱怨，可直接連繫業務部門或於「顧客滿意度調查表」反應。一經接獲顧客申訴案件則由專人依循 ISO 程序處理並給客戶迅速完整答覆，所有程序皆遵守個人資料保護法。</p> <p>本公司業務人員不定期拜訪客戶，了解產品使用情形及品質狀況，確認客戶對產品及服務是否滿意。</p> <p>另袋裝水泥除標示產品基本資訊外，公司亦依客戶需求提供水泥品質檢驗報告。</p> <p>(六)本公司透過供應商評鑑機制，考量「價格」、「品質」、「交期」等各項因素，以落實與供應商建立長期合作關係並簽訂合約，並確保供應鏈之穩定，及較好的原物料來源，進而增加公司競爭力。</p> <p>公司亦要求供應商簽署「供應商行為守則」，內容包含不得聘用童工及保障員工基本人權，給予合理報酬暨合法之工作環境與條件。</p> <p>本公司響應政府政策，增加評估供應商永續經營及是否符合法規、環保等要件，優先選擇在地原料，在地生產之最</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>合適國內供應商。</p> <p>勞務供應商派遣在儲庫區工作之人員，督促其加強員工之勞動條件，須依政府法令規定替員工投保勞工保險、健康保險及雇主意外責任險等，並遵守各項安全衛生及工作守則。</p> <p>本公司以透過不定期現場訪查與文件檢核方式，確保供應商合乎相關規範，對於未達標的供應商，本公司提出改善建議，如經多次未改善，可依約終止合作。</p> <p>113 年供應商評鑑稽核依工程、原料、儀器及服務等四類要項、交期是否符合規定、品質有無達到要求、勞動條件是否遵循等，評鑑結果皆顯示良好，無不合格廠商。</p>	
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？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	是		<p>本公司參考全球永續性報告協會所發行的 GRI 永續性報導準則：2021 版、金管會永續揭露指標及採礦與金屬業別補充指標撰寫，並參照氣候相關財務揭露及永續會計準則進行彙編永續報告書，並於本公司官方網頁 (http://www.southeastcement.com.tw) 設立「永續發展」專區；另依規定將永續報告書於公開資訊觀測站作揭露。目前尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明		
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：無。					
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：					
<div>◆ 本公司響應「循環經濟」之重要環保政策，與環保專業清理廠商高良公司共同投資成立東南高良資源再生(股)公司，並於高雄大發工業區新建大發廠。該廠於 114 年 3 月完成建廠，預計 6 月通過審核並進行試運轉，7 月取得操作許可證。未來大發廠將收受一般事業廢棄物，產出混凝土再生粒料產品後，交由 CLSM 廠製成 CLSM 及其他水泥製品，以達到資源有效再利用。</div> <div>◆ 子公司東南高良資源再生(股)公司積極推動永續發展，研發出低碳氣冷高爐石混凝土，該產品採用資源再利用材料—氣冷高爐石，取代天然砂石，不僅有效降低碳排放，減碳幅度更高達 25% 至 45%。此外，該產品已通過 SGS 認證，符合 ISO 9001、ISO 14001 及 ISO 45001 國際標準，確保品質、環境管理及職業安全。其研究成果亦發表於 113 年第一季〈混凝土科技〉期刊，進一步展現公司在循環經濟與低碳建材領域的創新與貢獻。</div> <div>◆ 本公司 110 年承租子公司高雄廠房屋頂建置太陽能光電系統 640kw，同年 9 月投入發電，每年可產生約 677,490 度綠電，另預計 114 年承租子公司大發廠房屋頂擴增太陽能光電系統建置，朝減碳行動目標推進。</div>					

風險管理報告

本公司依風險類型區分為營運、財務、危害、資安及法遵等風險，再依議題劃分成環境面、社會面及公司治理面。

風險類型	風險辨識	因應作為
營運風險	市場風險 (治理面)	1.追蹤客戶產品使用情形，依客戶需求改善因應。 2.注意客戶營運、付款狀況，適度汰除不良客戶。
	供應鏈風險 (治理面)	供貨商因生產問題或船運力不足，無法滿足需求時，則尋求第二家供貨商供應。
	備品風險 (治理面)	1.持續請購備品，保持備品的最低庫存量。 2.國內有元件可替代的廠商，持續尋找。 3.備品領取使用，短期內補足。
	技術風險 (治理面)	各項設備維修，作成紀錄，以作日後教材及備忘錄。
	勞資關係 (社會面)	1.建立合理的薪資結構，了解員工在工作上的付出應該得到相應的薪資。 2.熟悉勞動法令，制定公司合理的管理制度，降低爭議發生的機會。 3.制定完整工作規則及獎懲處理規範，協助公司將「常識」化為「制度」，確保組織秩序的穩定。 4.設有員工申訴處理辦法，提供員工全方位溝通管道，以加強勞資合作關係，避免發生性騷擾、員工之間言語霸凌事情發生及協助員工解決工作上有關個人權益或不公平待遇等事項。
財務風險	利率風險 (治理面)	提升公司經營績效，與多家銀行及票券往來，爭取較優惠利率。
危害風險	天然災害風險 (火災、颱風、強降雨、地震) (環境面)	1.緊急應變名冊造冊，各組執掌接分配人員，加強宣導及演練，如有事件以通訊群組立即公布，以利事件能及時處理。 2.廠內明顯處張貼標語及告示，隨時提醒人員。
資安風險	網路風險 (治理面)	1.每年定期進行社交演練測試。 2.加強網路防火牆異常巡察。 3.要求個人端點及核心系統設置高強度密碼。
	主機設備風險 (治理面)	1.訂定核心系統資料備份週期及異地儲存辦法。 2.每年執行核心系統復原演練。 3.增設機房溫、濕度監控設備。
	人員風險 (治理面)	1.端點電腦設置防毒軟體。 2.不定期公告及以簡訊通知員工資安訊息，提升員工資安風險意識。
法遵風險	違反法令風險 (治理面)	依據最新法令，評估其影響及列入現行制式契約相關約定，並進行滾動式修正。
	訴訟風險 (治理面)	1.強化承辦業務同仁之法遵意識，切實遵循自主管理計畫及辦理相關業務。 2.重要契約由法務單位會同審閱，並依個案需求諮詢法律顧問。
氣候變遷風險	土地資產風險 (環境面)	1.降低低海拔土地資產，調增高海拔土地資產。 2.了解土地人口增減及發展趨勢。
其他風險	營運風險 (治理面)(社會面)	了解國內景氣燈號、物價波動及缺工情形。

氣候相關資訊執行情形：

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。	(一) •本公司於民國113年5月10日經董事會決議成立永續發展委員會，授權該委員會推動永續發展相關計畫的執行。由總經理擔任永續長，並成立永續發展小組，小組成員由各部門主管組成，依據對氣候變遷議題的機會與風險評估，監控績效與影響，並研擬可行目標以促進永續目標的實現。小組定期與不定期召開會議討論相關議題，並向永續發展委員會彙報執行情況，最終將相關議事結果呈報董事會。																																					
(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）。	(二) 依照短、中、長期評估，本公司辨識出以下風險與機會： <table><tr><th></th><th>風險類別與機會</th><th>短期</th><th>中期</th><th>長期</th></tr><tr><td rowspan="2">風險</td><td>轉型風險</td><td>•強化排放報告義務 •「氣候變遷因應法」</td><td>•客戶要求減排</td><td>•新法規的不確定性</td></tr><tr><td>實體風險</td><td>-</td><td>•面對極端氣候的影響</td><td>-</td></tr><tr><td>機會</td><td>機會</td><td>•節能設備投資</td><td>•低碳產品開發</td><td>-</td></tr></table> <table><tr><th colspan="3">轉型風險/氣候機會</th></tr><tr><th>風險/機會</th><th>財務影響</th><th>因應策略</th></tr><tr><td>•強化排放報告義務—因應「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」、及「再生能源發展條例」</td><td>•增加行政作業成本</td><td>•導入數位化排放盤查系統。</td></tr><tr><td>•「氣候變遷因應法」</td><td>•增加能源成本與設施投資。</td><td>•設置太陽能發電系統，以符合法規要求。</td></tr><tr><td>•客戶要求監測並降低碳排放</td><td>•若未配合恐喪失訂單。</td><td>•研究參與SBTi與制定目標。</td></tr><tr><td>•氣候變遷造成公司影響所產生的機會，銷售低碳水泥</td><td>•增加市占與營收成長。</td><td>•以節能減碳的產品與服務回應市場需求並拓展綠色市場。</td></tr></table>		風險類別與機會	短期	中期	長期	風險	轉型風險	•強化排放報告義務 •「氣候變遷因應法」	•客戶要求減排	•新法規的不確定性	實體風險	-	•面對極端氣候的影響	-	機會	機會	•節能設備投資	•低碳產品開發	-	轉型風險/氣候機會			風險/機會	財務影響	因應策略	•強化排放報告義務—因應「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」、及「再生能源發展條例」	•增加行政作業成本	•導入數位化排放盤查系統。	•「氣候變遷因應法」	•增加能源成本與設施投資。	•設置太陽能發電系統，以符合法規要求。	•客戶要求監測並降低碳排放	•若未配合恐喪失訂單。	•研究參與SBTi與制定目標。	•氣候變遷造成公司影響所產生的機會，銷售低碳水泥	•增加市占與營收成長。	•以節能減碳的產品與服務回應市場需求並拓展綠色市場。
	風險類別與機會	短期	中期	長期																																		
風險	轉型風險	•強化排放報告義務 •「氣候變遷因應法」	•客戶要求減排	•新法規的不確定性																																		
	實體風險	-	•面對極端氣候的影響	-																																		
機會	機會	•節能設備投資	•低碳產品開發	-																																		
轉型風險/氣候機會																																						
風險/機會	財務影響	因應策略																																				
•強化排放報告義務—因應「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」、及「再生能源發展條例」	•增加行政作業成本	•導入數位化排放盤查系統。																																				
•「氣候變遷因應法」	•增加能源成本與設施投資。	•設置太陽能發電系統，以符合法規要求。																																				
•客戶要求監測並降低碳排放	•若未配合恐喪失訂單。	•研究參與SBTi與制定目標。																																				
•氣候變遷造成公司影響所產生的機會，銷售低碳水泥	•增加市占與營收成長。	•以節能減碳的產品與服務回應市場需求並拓展綠色市場。																																				

實體風險／氣候機會		
風險／機會	財務影響	因應策略
<p>• 本公司發貨站位於高雄港區內，因颱風、海平面上升、海嘯及地震等自然災害與極端氣候事件影響程度提高。</p>	<p>• 影響出貨與供應鏈中斷。</p>	<p>• 規劃備援方案。</p>
<p>(三) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>(三)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 氣候相關法規遵循與再生能源建置成本將增加初期資本支出約新台幣3,826萬元，惟長期可節省能源成本。 • 若遭遇極端天氣導致出貨中斷，單次事件可能損失營收約新台幣1,500萬元。 	
<p>(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。</p>	<p>(四)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 本公司蒐集並關注氣候變遷相關的外在趨勢，包括市場變化、法規演進、技術發展及實體氣候衝擊，據以列出可能面臨之風險與機會項目。 透過衝擊程度與發生可能性雙軸評估法，鑑別出重大氣候風險與機會，並將其轉換為財務影響進行量化分析。對於預估每年度可能造成新台幣1,000萬元以上衝擊之項目，視為具重大影響性，據此排序優先性並擬定管理對策。 • 本公司已將氣候變遷議題納入企業永續發展的重大風險議題，並透過既有的風險管理計畫，逐步涵蓋氣候相關風險。未來將進一步針對廠區營運、產品開發與供應鏈等面向，強化氣候調適與因應措施的規劃與落實。 	
<p>(五) 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</p>	<p>(五)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 目前尚未進行情境分析。預計於115年度啟動初步情境模擬作業，評估於不同排放情境（如IPCC SSP2-4.5與SSP1-1.9）下，能源價格、碳定價及營運成本對財務表現的影響。 	

<p>數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>(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。</p> <p>(七) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>(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</p>	<p>(六)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 本公司目前無完整轉型計畫，惟已展開以下初步行動： <ul style="list-style-type: none"> - 規劃於114年底完成1,041KW屋頂型太陽能設施。 - 導入製程電氣自動化減排措施。 <p>(七) 本公司目前尚未導入碳定價工具。</p> <p>(八)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 公司已設定溫室氣體減量目標，涵蓋範疇一與範疇二排放，並規劃逐年追蹤減碳進度，目前尚未採行 SBTi 標準或設定涵蓋再生能源、碳權等更全面之氣候相關目標，未來將持續評估氣候風險與機會，並逐步完善氣候目標架構。
--	---

<p>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。</p>	
<p>(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)。</p>	<p>(九) 溫室氣體盤查結果及確信情形請詳附表1-1及1-2。</p>

1-1 溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

本公司自102年起，每年定期盤查溫室氣體排放量，掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。

最近兩年度溫室氣體盤查數據說明如下：

本公司基本資料 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input type="checkbox"/> 資本額未達50億元之公司		依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查(應自 112 年完成盤查) <input checked="" type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查(應自 114 年完成盤查)			
		112年度		113年度	
		總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬 元)	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/百萬 元)
東南水泥 (股)公司	範疇一	2,207	1.09	56	0.03
	範疇二	11,202	5.55	670	0.35
	範疇三(自 願揭露)	2,494	1.24	166	0.09
	小計	15,903	7.88	892	0.47
合併財務報告 所有子公司	範疇一	-	-	475	0.59
	範疇二	-	-	318	0.40
	範疇三(自 願揭露)	-	-	213	0.27
	小計	-	-	1,006	1.26
總計		15,903	7.88	1,898	1.73

註:溫室氣體排放量之密集度以營業收入(新臺幣百萬元)計算。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

本公司溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

本公司基本資料 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司				依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體確信(應自 113 年完成確信) <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信(應自 116 年完成確信)		
東南水泥 (股)公司	112 年度			113 年度		
	範疇一	範疇二	範疇三 (自願揭露)	範疇一	範疇二	範疇三 (自願揭露)
總排放量 (公噸 CO ₂ e)	2,206.9361	11,202.1136	2,494.1083	55.5477	670.0713	165.7828
密集度 (公噸 CO ₂ e/ 百萬元)	1.09	5.55	1.24	0.03	0.35	0.09
確信機構	亞瑞仕國際驗證股份有限公司					
確信情形 說明	ISO 14064-1:2018 合理保證等級		ISO 14064-1:2018 有限保證等級	ISO 14064-1:2018 合理保證等級		ISO 14064-1:2018 有限保證等級

註:溫室氣體排放量之密集度以 112 年度營業收入(新臺幣百萬元)計算。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量目標

- 本公司 113 年溫室氣體排放量以減少較 112 年之年排放量 30%為目標，並逐年下降，盼能於 139 年達成淨零排放之目標。因高雄廠於 112 年底停止生產，113 年較 112 年減少 94%溫室氣體排放量，113 年已達減碳設定目標。

溫室氣體減量策略

- 面臨環保重大且嚴肅議題，污染防制是國際關注議題，廢氣、廢水及廢棄物的有效管理，能源使用產生之溫室氣體排放對環境影響甚鉅，公司未來將面對相關潛在的營運風險，進行相關能源管理及節能減碳措施，以符合環保法規要求。

本公司面對全球環保議題的嚴峻挑戰，積極推動污染防制與溫室氣體減量政策，並強化廢氣、廢水及廢棄物的管理。針對能源使用所導致之碳排放，公司已著手導入節能減碳措施，以符合法規並降低未來營運風險。

- 高雄廠於112年底停止生產，高排放製程全面結束。
- 自112年8月20日起啟用高雄港45號碼頭發貨站，公司成功轉型為水泥通路商，以外購成品進行分裝與發貨，取代自有生產。
- 113年較112年溫室氣體排放量減少94%，大幅度達成年度減碳目標。
- 此轉型有效推動企業邁向永續經營及淨零排放之願景，展現高度企業社會責任與環境承諾。

響應綠色環保的辦公環境，辦公用品紙張、衛生紙品及清潔用品，優先購買環保標章綠色產品，減少溫室氣體排放從日常生活做起。

113 年減量達成情形

能源管理

- 高雄港出貨站的水泥成品，皆經海運由台灣東部水泥廠供應，並無生產製程，僅有成品出貨的分裝程序能源消耗大幅降低。

溫室氣排放管理

- 本公司溫室氣體排放量 113 年較 112 年減少 94%。

廢棄物管理

- 高雄港發貨站的出貨作業程序已簡化，故不再涉及事業廢棄物問題。本公司出廠之袋裝水泥由經銷商負責回收；在出貨過程中，破損紙袋及太空包則交由供應商回收。此外，生活垃圾則由水泥專區委託的環保廠商統一處理。

(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	摘要說明	
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？	是		(一) 1. 本公司於「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「員工道德行為準則」、「員工申訴處理辦法」等規章均訂有不誠信行為之防範規定。 2. 稽核提出改善建議事項呈核後，皆持續追蹤改善。每一稽核項目適時完成改善措施皆依規定提報董事會及各獨立董事查閱；此係董事會監督落實誠信經營政策之重要機制。	無
(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「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	是		(二) 本公司訂有「道德行為準則」、「員工道德行為準則」、「員工申訴處理辦法」…等辦法。稽核室定期查核遵循情形。	無
(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？	是		(三) 本公司訂有「誠信經營守則」及「員工申訴處理辦法」，係本著廉潔、透明、負責之經營理念，制定以誠信為基礎之經營政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。	無

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	摘要說明	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p>	是		<p>(一) 於交易及採購時透過經濟部商業司網站確認公司真實性，並透過各項管道(如徵信)查詢廠商交易實績，以確認交易對手之商業誠信。</p> <p>本公司均於業務及經營管理會議中彙報各客戶及供應商之現況，若發現交易對象涉及不誠信行為時，將立即嚴格控管信用交易之進行，瞭解目前公司曝險之狀況，並將審慎評估是否與客戶終止交易。</p>	無
<p>(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？</p>	是		<p>(二) 本公司為健全誠信經營之管理，由公司內部各單位負責下列事項之辦理，並由法務室監督執行且定期向董事會報告：</p> <p>1. 管理部：</p> <p>(1) 劃分內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>(2) 誠信政策宣導之推動及協調。</p> <p>2. 總經理室：</p> <p>(1) 協助將誠信與道德價值融入公司經營原則。</p> <p>(2) 配合法令制度訂定誠信經營作業程序及行為指南。</p>	無

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	摘要說明	
(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？	是		<p>(3)制定並維護相關公司內部規章，例如道德行為準則、員工道德行為準則。</p> <p>(三)公司有制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「員工道德行為準則」、「員工申訴處理辦法」，防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行。</p> <p>另本公司「董事會議事規則」明訂，董事或其他代表之法人對於下列會議事項，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，不得加入討論及表決，討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p>	無
(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？	是		<p>(四)本公司財務部依循嚴謹之會計制度作業，所製作各項決算表冊均經簽證會計師查核，確保各項決算表冊之公允性。又本公司為查核防範不誠信行為，依主管機關規定內部控制制度設有獨立專責之稽核室，定期依年度稽核計畫進行各項內部稽核工作並製作稽核報告供獨立董事審閱。</p>	無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		<p>(五)公司每年均有舉辦教育訓練，並不定期派員工參加外部訓練，其中有包含誠信經營之課程。</p>	無

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	摘要說明	
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？	是		(一) 本公司於民國 113 年 11 月 8 日經董事會通過施行「檢舉非法與違反誠信行為案件處理辦法」，明訂有檢舉管道及獎勵制度，上開辦法第二條規定本公司受理檢舉之權責單位為稽核室，又同辦法第三條規定上開檢舉管道揭露於本公司官方網站。	無
(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？	是		(二) 本公司「檢舉非法與違反誠信行為案件處理辦法」第三條規定檢舉管道分別有「電話檢舉」、「具函檢舉」及「電郵檢舉」三種方式。稽核室應釐清檢舉人所表達提供的檢舉意旨及具體事證填寫檢舉事件登記表，且對檢舉人身分及正當檢舉內容保密。	無
(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？	是		(三) 本公司「檢舉非法與違反誠信行為案件處理辦法」第八條規定，本公司保障檢舉人合法權益，不因其正當檢舉行為而遭致不當處置或造成其合法利益損害，並禁止試圖打探或不當接觸檢舉人，違反者將受處置。	無

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	摘要說明	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	是		(一) 本公司網站 www.southeastcement.com.tw「投資者專區」之「公司治理」部分，以及公開資訊觀測站上，揭露本公司誠信經營之相關資訊，包括「公司治理」中之「道德行為準則」及「誠信經營守則」等；本公司為健全誠信經營之管理，由內部各單位負責辦理，並由法務室監督執行且將結果定期向董事會報告。	無
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司定有誠信經營守則，並由法務室執行，目前一切均按守則規定執行，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： (一) 本公司於公司簡介、年報、永續報告書等對外文件中，明確宣示誠信經營理念。 (二) 本公司不定期檢討修正或制定誠信經營相關規範，以符實際運作需要。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

經理人參與公司治理有關之進修情形：

職稱	姓名	時間	課程名稱	時數
財務部 副總經理	黃新翰	113.05.30 ~113.05.31	發行人證券商證券交易所會計 主管持續進修班	12
稽核室主管	王冠勛	113.03.12	查核技巧實務篇	6
		113.09.03	內稽人員的新挑戰—永續資訊 揭露和管理政策及相關稽核要 點之解析	6

(八) 內部控制制度執行狀況：

東南水泥股份有限公司 內部控制制度聲明書



日期：114 年 3 月 13 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 13 日董事會通過，出席董事 11 人，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

董事長：陳 敏 斷



簽章

代總經理：吳 炎 輝



簽章

(九) 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. 113 年股東常會重要決議及執行情形：

(1) 承認 112 年度決算表冊案

票決通過並於當日公告辦理完成。

(2) 承認 112 年度盈餘分派案

票決通過並確實執行，訂定 113.07.22 為除息基準日，113.08.09 為現金紅利發放日(每股配發現金紅利 0.2 元)。

(3) 修正「公司章程」部分條文案

票決通過，依修訂後程序辦理，並向經濟部商業司辦理變更登記。

(4) 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

票決通過並確實執行。

2. 113 年度及截至 114 年 4 月 30 日止，董事會之重要決議：

期間	開會時間	重要決議事項	獨立董事意見
113 年度	113.03.14	一、本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 二、本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞案 三、本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告案 四、本公司 112 年度盈餘分配案 五、113 年度財務報表簽證會計師獨立性評估案 六、修正「審計委員會組織規程」部分條文案 七、修正「董事會議事辦法」部分條文案 八、擬資金貸與本公司 100% 持股子公司東泥建設股份有限公司新台幣 1 億元案 九、擬為本公司直接及間接持股 51% 之子公司東南米樂國際股份有限公司向高雄銀行、王道銀行及凱基銀行背書保證合計新台幣 244,800 千元案 十、子公司東南米樂國際股份有限公司承租本公司經貿段四小段 3 地號土地 113 年 4~6 月租金先收半租，另外一半租金於	無

期間	開會時間	重要決議事項	獨立董事 意見
113 年度		113 年年底前支付案 十一、擬訂 113 年股東常會開會相關事宜案 十二、113 年股東常會之股東提案受理相關事宜 十三、擬向合作金庫銀行申請授信用額度 1 億元案 十四、薪資報酬委員會提議案	
	113.05.10	一、本公司 113 年第一季合併財務報告案 二、擬為本公司直接及間接持股 51%之子公司東南米樂國際股份有限公司向中國信託及台新銀行背書保證合計新台幣 61,200 千元案 三、修正「公司章程」部分條文案 四、修正「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」部分條文案 五、修正「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案 六、擬 113 年度與關係人天誠混凝土實業股份有限公司交易金額達本公司全年度營業收入淨額百分之五案 七、擬將原新台幣 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」案 八、擬訂「永續發展委員會組織規程」條文案 九、擬設置「永續發展委員會」案 十、擬派吳炎輝代總經理擔任本公司永續長案 十一、擬向兆豐銀行申請授信額度 1 億元展期一年案 十二、擬向華南銀行申請授信額度 5 億元展期一年案 十三、更正 113 年股東常會議程案	無
	113.06.21	一、本公司 112 年度永續報告書案 二、擬向元大銀行申請授信額度 8 仟萬元展期一年案 三、擬向中華票券申請授信額度 1 億元展期一年案 四、擬向兆豐票券申請授信額度 2 億元展期一年案	無

期間	開會時間	重要決議事項	獨立董事 意見
113 年度	113.08.12	一、本公司 113 年第二季合併財務報告案 二、擬授權董事長於總金額新台幣 7 億元內購置不動產 三、修正「公司章程」部分條文案 四、子公司東南米樂國際股份有限公司承租本公司經貿段四小段 3 地號等 5 筆土地，申請減免 6 個月租金案 五、擬向土地銀行申請授信額度新台幣 1 億元案	無
	113.11.08	一、本公司 113 年第三季合併財務報告案 二、修正「永續發展委員會組織規程」部分條文案 三、修正「風險管理政策與程序」所有條文案 四、修正「公司治理守則」部分條文案 五、修正「內部控制制度」、「稽核制度施行辦法」部分條文案 六、擬訂「檢舉非法與違反誠信行為案件處理辦法」條文案 七、本公司 114 年度內部稽核作業查核計畫申報表案 八、增加投資子公司「東南米樂國際股份有限公司」5,000 萬元案 九、擬向高雄銀行申請授信額度新台幣 5 億元展期一年案 十、擬向台灣銀行申請授信額度恢復新台幣 12 億元並展期一年案 十一、擬向中國信託申請授信額度新台幣 2 億元展期一年案	無
	113.12.27	一、修正「股東會議事規則」部分條文案 二、修正「股務作業辦法」部分條文案 三、114 年度財務報表簽證會計師獨立性評估案 四、擬 114 年度與關係人天誠混凝土實業股份有限公司交易金額達本公司全年度營業收入淨額百分之五案 五、114 年度銷售預算案 六、擬向合作金庫申請授信額度新台幣 1 億元展期一年案	無

期間	開會時間	重要決議事項	獨立董事 意見
114年4月30 日前	114.03.13	一、本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 二、本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞案 三、本公司 113 年度營業報告書、個體財務 報告暨合併財務報告案 四、本公司 113 年度盈餘分配案 五、修正「公司章程」部分條文案 六、擬訂 114 年股東常會開會相關事宜案 七、114 年股東常會之股東提案受理相關事 宜 八、薪資報酬委員會提議案	無

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新台幣仟元

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	備註
國富浩 華聯合 會計師 事務所	李青霖 黃鈴雯	113.01.01~ 113.12.31	1,760	①工商登記 5 仟元 ②非主管之員 工薪資資訊 檢查表 15 仟 元 ③暫繳申報稅 務簽證費 60 仟元	1,840	

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	114.03.19		
更換原因及說明	因會計師事務所內部職務調整更換會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況 \ 當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)			無

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	國富浩華聯合會計師事務所
會計師姓名	黃致富會計師、黃鈴雯會計師
委任之日期	114.03.19
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

六、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。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及質押變動情形：

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董 事 長	東樹投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人;陳敏斷	47,000	0	0	0
董 事	財團法人陳趙樹 公益慈善基金會	0	0	0	0
	代表人;陳冠華	0	0	0	0
董 事	東樹投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人;吳炎輝	0	0	0	0
董 事	財團法人陳趙樹 公益慈善基金會	0	0	0	0
	代表人;黃薪翰	0	0	0	0
董 事	鄭力翔	0	0	0	0
董 事	財團法人福康文教 基金會	0	0	0	0
	代表人;楊昭雄	0	0	0	0
董 事	財團法人東南文化 基金會	0	0	0	0
	代表人;鐘淑芳	0	0	0	0
董 事	林怡伶	0	0	0	0
獨立董事	楊文哉	0	0	0	0
獨立董事	葉金寶	0	0	0	0
獨立董事	莊玉昕	0	0	0	0
業務部副 總經理	唐榮宗	0	0	0	0

股權移轉資訊

姓 名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
無	無	無	無	無	無	無

股權質押資訊

姓名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	持股比率	質押比率	質借(贖回)金額
無	無	無	無	無	無	無	無	無

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

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、二等親以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
東樹投資(股)公司	80,496,816	14.07	-	-	-	-	台機船舶廠(股)公司 百福投資(股)公司 財團法人陳趙樹公益慈善基金會 陳悅玲	其董事長與東樹投資董事長為同一人 其董事長與東樹投資董事長為同一人 其董事長與東樹投資董事長為同一人 其與東樹投資董事長為二等親	
代表人：陳敏斷	3,032,000	0.53	13,003	-	-	-			
台機船舶廠(股)公司	49,292,761	8.62	-	-	-	-	東樹投資(股)公司 百福投資(股)公司 陳悅玲 財團法人陳趙樹公益慈善基金會	其董事長與台機船舶廠董事長為同一人 其董事長與台機船舶廠董事長為同一人 其與台機船舶廠董事長為二等親 其董事長與台機船舶廠董事長為同一人	
代表人：陳敏斷	3,032,000	0.53	13,003	-	-	-			
長青(股)公司	40,070,010	7.01	-	-	-	-	財團法人福康文教基金會 財團法人東南文化基金會	其董事長為長青公司之監察人 其董事長為長青公司之董事	
代表人：邵春敏	56,128	0.01	-	-	-	-			
財團法人福康文教基金會	38,829,350	6.79					財團法人東南文化基金會	其董事長與財團法人福康文教基金會董事長為二等親	
代表人：陳建豪	58,609	0.01							
百福投資(股)公司	37,356,148	6.53	-	-	-	-	東樹投資(股)公司 台機船舶廠(股)公司 財團法人陳趙樹公益慈善基金會 陳悅玲	其董事長與百福投資董事長為同一人 其董事長與百福投資董事長為同一人 其董事長與百福投資董事長為同一人 其與百福投資董事長為二等親	
代表人：陳敏斷	3,032,000	0.53	13,003	-	-	-			
財團法人東南文化基金會	33,421,803	5.84	-	-	-	-	財團法人福康文教基金會	其董事長與財團法人東南文化基金會董事長為二等親	
代表人：陳絲縈	58,891	0.01	-	-	-	-			
穎辰(股)公司	26,401,219	4.62	-	-	-	-	財團法人福康文教基金會	其董事長為穎辰股份有限公司之法人董事代表人	
代表人：黃國豪	0	0.00	-	-	-	-			
亮動企業有限公司	25,566,000	4.47	-	-	-	-	無	無	
代表人：黃啟川	168,000	0.03	-	-	-	-			

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、二等親以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
財團法人陳趙樹公益慈善基金會	24,885,291	4.35	-	-	-	-	百福投資(股)公司 東樹投資(股)公司 台機船舶廠(股)公司 陳悅玲	其董事長與財團法人陳趙樹公益慈善基金會董事長為同一人 其董事長與財團法人陳趙樹公益慈善基金會董事長為同一人 其董事長與財團法人陳趙樹公益慈善基金會董事長為同一人 其與財團法人陳趙樹公益慈善基金會董事長為二等親	
代表人：陳敏斷	3,032,000	0.53	13,003	-	-	-			
陳悅玲	24,365,215	4.26	-	-	-	-	百福投資(股)公司 東樹投資(股)公司 台機船舶廠(股)公司 財團法人陳趙樹公益慈善基金會	其董事長與陳悅玲為二等親 其董事長與陳悅玲為二等親 其董事長與陳悅玲為二等親 其董事長與陳悅玲為二等親	

註：所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

九、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：

113 年 12 月 31 日止

單位：股； %

轉 投 資 事 業 (註 1)	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 比 例	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例
東南實業建設(股)公司	35,706	31.01	38,235	33.21	73,941	64.22
東南造紙(股)公司	4,971	49.71	159	1.59	5,130	51.30
南廈木業(股)公司	887	27.55	0	0.00	887	27.55
東南投資(股)公司	498,780	99.29	1,787	0.36	500,567	99.65
東南高良資源再生(股)公司	8,500,000	50.00	170,000	1.00	8,670,000	51.00
東泥建設(股)公司	79,000,000	100.00	0	0.00	79,000,000	100.00
台機船舶廠(股)公司	25,611,169	31.01	1,928,044	2.34	27,539,213	33.35
東南米樂國際(股)公司	7,000,000	50.00	140,000	1.00	7,140,000	51.00
大揚營造(股)公司	11,000,000	100.00	0	0.00	11,000,000	100.00

註 1：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源：

單位：元；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
85.09	10	343,882,000	3,438,820,000	343,882,000	3,438,820,000	盈餘轉增資(註1)	無	無
86.09	10	800,000,000	8,000,000,000	495,464,300	4,954,643,000	盈餘轉增資&現金增資(註2)	無	無
87.07	10	800,000,000	8,000,000,000	545,010,730	5,450,107,300	資本公積轉增資(註3)	無	無
89.08	10	800,000,000	8,000,000,000	558,635,998	5,586,359,980	盈餘轉增資(註4)	無	無
93.08	10	800,000,000	8,000,000,000	586,567,797	5,865,677,970	盈餘轉增資(註5)	無	無
95.04	10	800,000,000	8,000,000,000	583,314,797	5,833,147,970	註銷買回股份(註6)	無	無
95.06	10	800,000,000	8,000,000,000	576,000,797	5,760,007,970	註銷買回股份(註7)	無	無
97.12	10	800,000,000	8,000,000,000	572,000,797	5,720,007,970	註銷買回股份(註8)	無	無

註1：85.6.13(85)台財證(一)第36904號

註2：86.6.3(86)台財證(一)第41372號

註3：87.6.20(87)台財證(一)第53956號

註4：89.6.27(89)台財證(一)第55307號

註5：93.7.7證期一字第0930129934號

註6：95.1.25金管證三字第0950103221號

註7：95.4.18金管證三字第0950113669號

註8：97.11.28金管證三字第0970064920號

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	
記名普通股	572,000,797	227,999,203	800,000,000	

(二)主要股東名單：

114 年 4 月 30 日

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
東樹投資(股)公司	80,496,816	14.07%
台機船舶廠(股)公司	49,292,761	8.62%
長青(股)公司	40,070,010	7.01%
財團法人福康文教基金會	38,829,350	6.79%
百福投資(股)公司	37,356,148	6.53%
財團法人東南文化基金會	33,421,803	5.84%
穎辰(股)公司	26,401,219	4.62%
亮勳企業有限公司	25,566,000	4.47%
財團法人陳趙樹公益慈善基金會	24,885,291	4.35%
陳悅玲	24,365,215	4.26%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司股利政策：

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實收資本額時為止，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，其中股東現金紅利部份不低於股東紅利百分之五十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

- (1)一一三年度期初保留盈餘為新台幣(以下同) 278,561,356 元，加計一一三年稅後淨利 348,485,120 元、處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(6,609,711)元，調整後合計可分派盈餘 620,436,765 元，提列法定盈餘公積(34,187,541)元酌予保留 414,648,985 元之盈餘不予分派，餘額 171,600,239 元擬全數分派普通股現金股利，每股配發 0.3 元。

(2)經本公司 114 年 3 月 13 日第三十三屆第十一次董事會決議通過並提請本公司(114)年股東常會承認。

(四)本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：

年度		113 年度 (預估)
項目		
期初實收資本額		5,720,007,970
本年度配股 配息情形	每股現金股利	0.3
	盈餘轉增資每股配股數	—
	資本公積轉增資每股配股數	—
營業績效變 化情形	營業利益	—
	營業利益較去年同期增（減）比率	—
	稅後純益	—
	稅後純益較去年同期增（減）比率	—
	每股盈餘	—
	每股盈餘較去年同期增（減）比率	—
	年平均投資報酬率（年平均本益比倒數）	—
擬制性每 股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

1. 公司應說明預估或擬制資料所依據之各項基本假設

2. 若盈餘轉增資全數改配放現金股利之擬制每股盈餘

$$= [\text{稅後純益} - \text{設算現金股利應負擔利息費用}^* \times (1 - \text{稅率})] / [\text{當年年底發行股份總數} - \text{盈餘配股股數}^{**}]$$

$$\text{設算現金股利應負擔利息費用}^* = \text{盈餘轉增資數額} \times \text{一年期一般放款利率}$$

盈餘配股股數^{**}：係就前一年度盈餘配股所增加股份之股數

3. 年平均本益比 = 年平均每股市價 / 年度財務報告每股盈餘

(五)員工及董事酬勞：

1. 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。員工酬勞及董事酬勞分派案應提報股東會報告。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 50% 為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員

工酬勞及董事酬勞。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估計基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司 113 年員工及董事酬勞係以公司章程規定估列，其與實際配發數若有差異則視為會計估計變動，列入 113 年度損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：以 113 年度盈餘依照本公司章程規定分配。

(1) 配發員工酬勞 11,824,388 元，董事酬勞 11,824,388 元。

上述擬議配發金額，員工酬勞及董事酬勞與 113 年帳上估列數無差異，惟若嗣後實際配發金額與董事會決議數有差異時，則視為會計估計變動，列入 114 年度之損益。

(2) 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。

(3) 考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：0.61 元。

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：

112 年員工酬勞及董事酬勞

單位：新台幣元

分配情形	分配項目	
	員工酬勞	董事酬勞
董事會擬議配發(113/3/14)	5,750,969	5,750,969
實際發放數(113/8/9)	5,750,969	5,750,969

(六) 本公司截至年報刊印日止買回公司股份情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證之辦理情形：無。

三、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

四、限制員工權利新股辦理情形：

(一) 凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

五、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

- (一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股：無。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股及辦理中之併購或受讓他公司股份發行新股應揭露執行情形及對股東權益之影響：無。

六、資金運用計劃執行情形：

- (一)計畫內容：
前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年已完成且計畫效益尚未顯現者：無。
- (二)執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1. 業務主要內容：

- (1) C901030 水泥製造業。
- (2) B202010 非金屬礦業。
- (3) C901040 預拌混凝土製造業。
- (4) C901050 水泥及混凝土製品製造業。
- (5) H701010 住宅及大樓開發租售業。
- (6) H701040 特定專業區開發業。
- (7) H701060 新市鎮、新社區開發業。
- (8) H703100 不動產租賃業。
- (9) J102040 廢棄物處理業。
- (10) F111090 建材批發業。
- (11) F211010 建材零售業。
- (12) CD01010 船舶及其零件製造業。
- (13) CD01020 軌道車輛及其零件製造業。
- (14) A201040 森林遊樂區經營業。
- (15) J701020 遊樂園業。
- (16) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- (17) C901990 其他非金屬礦物製品製造業。

2. 113 年營業比重：

項 目	個 體		合 併	
	金額(仟元)	百分比(%)	金額(仟元)	百分比(%)
水 泥	1,485,786	78.54	1,357,967	47.27
爐 石 粉	251,367	13.29	205,620	7.15
租 賃	154,560	8.17	156,408	5.45
預 拌 混 凝 土	-	-	692,295	24.10
出 售 房 地	-	-	460,668	16.03
合 計	1,891,713	100.00	2,872,958	100.00

3. 計畫開發商品(服務)：無。

(二)產業概況：

1. 產業之現況與發展：

(1) 水泥產業

113 年全台水泥需求量共 1,340 萬公噸，較 112 年 1,301.6 萬公噸，增加 38.4 萬公噸，成長 2.95%。其中進口水泥及熟料 113 年 353.2 萬公噸，較 112 年 321.3 萬公噸，增加 31.9 萬公噸，成長 9.93%。

內政部公布 113 年全台房市交易量 35 萬 525 棟，創近 11 年新高，比較 112 年 30 萬 6971 棟，增長 14.19%。全年交易量增長集中在上半年，增長幅度達 27.2%。然因中央銀行第七波信用管制且限貸令趨嚴下，114 年房市交易量將會走低，預估上半年量縮幅度約三成。

為刺激活絡經濟，行政院編列 114 年整體公共建設預算 6,483 億元較 113 年 5,886 億元，增加 597 億元，成長 10%。

(2) 營建業

113 年第 4 季房地產指數，相較上一季為價穩量縮，相較去年為價漲量縮。本季開價與成交價維持穩定，議價率小幅擴大；推案量小幅減少，銷售率與成交量大幅減少。雖受惠人工智慧等新興科技應用需求，台灣出口穩健增加，央行上調 113 年全年經濟成長率為 4.25%，維持政策利率不變，但央行自 9 月實施第七波信用管制措施以來，已使房市交易量急速縮減，房市過熱的憂慮已得到緩解，遂未再祭出新的管制措施。進一步觀察各地區表現，相較上一季，各地區成交價持穩或上漲，成交量除台南呈現穩定外，其他地區有不同幅度的縮減；相較去年同季，各地區成交價均上漲，成交量增減互見。從四季移動趨勢觀察，與 102 年到 104 年波段高點相比，各地區成交價均超過前次波段高點；成交量部分，中南高地區亦超過前次波段高點。另從全年回顧來看，113 年上半年受台股再創高、科技業帶動投資議題持續發酵、新青安房貸政策及通膨預期下，房市買氣升溫、價量齊揚；下半年央行信用管制趨緊、新青安嚴審，加上房價漲幅已高，第四季買氣驟降、交易量減少。

113 年全年房市呈現價量俱漲、市場表現熱絡。延續 113 年走勢，114 年房市預期雖短期走向價穩量縮，但由於買氣急速減弱，長期房市走向仍待觀察。

(3) 循環經濟事業

① 高雄廠

預拌混凝土及鋼筋是營建不可或缺的主要材料，更直接影響工程品質良窳的關鍵因素，針對料源管制、配比設計、生產控制、末端驗證及品管技術的應用與評估，以達到施工標準及設計要求。

建商於 113 年第三季末和第四季「減量經營」，主要是房市受到「919 金龍風暴」的打房衝擊，工商時報指出南部房市充滿機遇，政策變動和基建延遲仍是投資者需考量的風險。高雄地區因受惠捷運黃線、社會住宅等公共工程及台積電效應帶動下之橋科、仁武航空園區等廠商陸續招商進駐，預測高雄地區 114 年預拌混凝土市場仍可維持穩定。

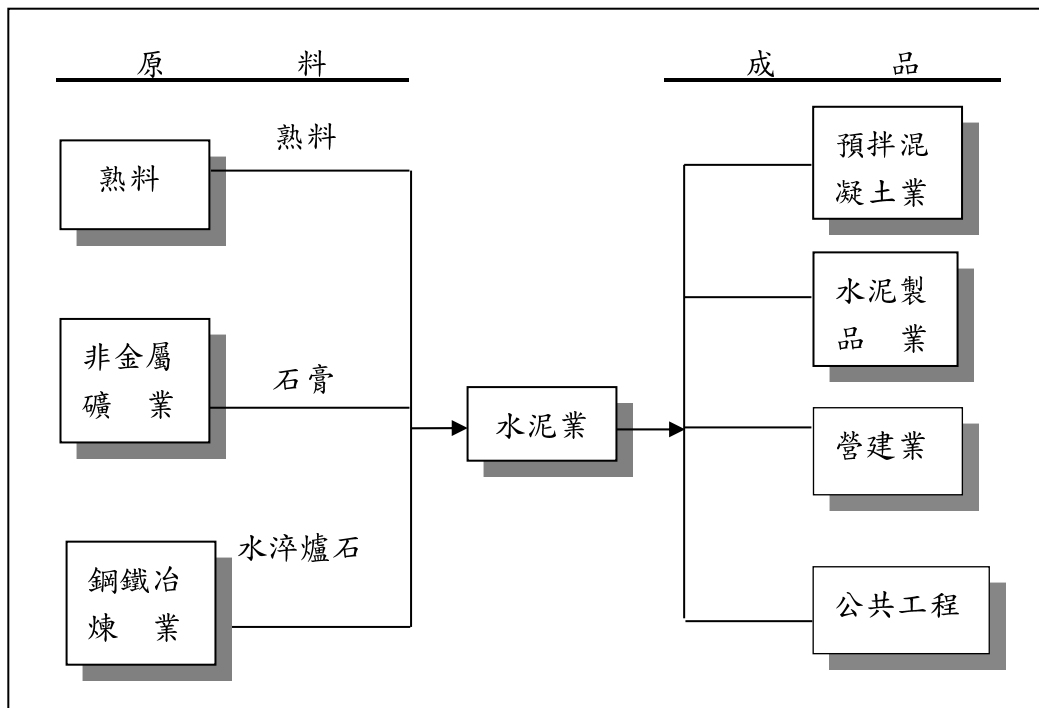
② 大發廠

為響應政府政策及世界趨勢，循環經濟、永續經營之目標，大發廠將事業機構產出之可資源化之廢棄物，利用專業處理技術做成綠色產品之再

生粒料，可供作為兼顧環境永續發展資源再利用循環經濟產業控制性低強度回填材料(CLSM)或其他水泥製品，朝向混凝土產業轉化為循環、減碳、減廢、節能之綠色永續產業。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

(1) 水泥產業



(A) 成品與下游產業之關聯度：

預拌混凝土業、水泥製品業、營建業及公共工程為水泥業的下游產業，舉凡民間建築業、公共工程及國防建設等均使用水泥，深深影響國內水泥業之景氣。

(B) 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

- ① 供需面：基於運輸及成本之考量，水泥主要以產地運銷為主，西部地區水泥需求除外購原料生產外，端賴東泥西運或進口水泥來維持產銷均衡。
- ② 替代性：預拌混凝土業者基於成本考量，大量增加高爐石粉及飛灰等添加物，以替代水泥，已形成必然趨勢。
- ③ 競爭情形：基於產品特性，本公司銷售係以南部地區為主，長期以來所提供之優質產品及良好售後服務深獲客戶信賴與肯定。

(2) 營建業

“東南水泥”自 45 年 12 月 28 日成立以來，已超過 1 甲子，市面上多數袋裝水泥東南水泥擁有高市佔率，在營建資產開發方面除自家建案採用外，可積極推廣同業使用本公司參與投資之預拌廠混凝土提升業績。

(3) 循環經濟事業

① 高雄廠

由於原材料來源有限，近年來價格不斷攀升，使得掌握原物料成為預拌產業的關鍵之一。在此背景下，上游環節需要整合原料來源，並確保供應穩定。以膠結材料中的水泥、爐石粉和飛灰為例，母公司東南水泥直接供應水泥與爐石粉，確保這兩項材料的穩定性。然而，飛灰的供應仍需依賴外部供應商，這為供應鏈管理帶來了挑戰。砂石目前也由供應商提供，但未來可以考量成立砂石公司或投資設立砂石採取場，以確保砂石的持續供應，並掌握材料品質。此外，化學摻料同樣由供應商供應，目前的策略是掌握藥劑技術，以靈活應對砂石品質的變化，從而進一步保障生產穩定性與效率。

② 大發廠

在確保原料來源穩定供給方面，上游環節至關重要。以水泥和爐石粉為例，母公司東南水泥直接提供這兩種材料，確保了供應鏈的穩定性。針對廢棄物來源，則主要來自各產業製程所產生的廢棄物。為了有效利用這些資源，需要深入了解其性質與成分，並與相關事業機構保持良好的互動與信任關係。

在下游供應方面，建議積極與預拌混凝土廠、營造廠及泵送車等業者建立緊密的合作關係。同時，未來可成立專注於 CLSM 製程的預拌混凝土廠，實現一條龍作業模式，以掌控銷售管道，提升供應鏈效率及競爭力。

(三) 技術及研發概況：

1. 本公司 113 年度無技術及研發費用發生。
2. 目前未來三年內暫無研發計畫。

(四) 長、短期業務發展計劃：

1. 長期計劃

(1) 水泥業

公司營運仍以水泥及爐石粉為主要產品，水淬爐石向中鋼購買研磨成爐石粉銷售南部地區。

(2) 營建業

將母公司現有庫存土地及預定重劃後之土地予以資產活化，成立子公司東南米樂，採用異業結盟引進專業團隊方式開發商場或廠辦等作為長期租賃收益，增進土地增值之利益。目前東南水泥位於高雄市經貿段約 16,000 坪土地，租給東南米樂並由東南米樂再轉租給好市多商場約 10,000 坪，餘約 6,000 坪由東南米樂自行開發興建商場收租，另一方面亦可提升公司企業形象逐步轉型。

(3) 租賃業

公司營運以從事商業空間開發為主，為建立市場區隔，藉由後疫情時代上線的國際知名品牌一線連鎖品牌之回饋，將有別於大型百貨方式之開發營運模式，未來商業空間規劃將朝向以獨立個體的店鋪開發，降低受市場因素變遷影響正常營運之衝擊。

2. 短期計劃

(1) 水泥業

爭取營建工程商機，加強顧客服務，確保市場地位及競爭優勢。

(2) 營建業

子公司東泥建設自有一筆自有土地及五個合建案。其中一個建案已進入興建階段，另三個建案則排定動工時程，將陸續展開建設。113年11月台南市東山區東安段建案及屏東縣屏東市大連段建案已取得使用執照，114年正式推出銷售，為公司增加營收入帳，推動整體業績成長。

(3) 租賃業

本公司於亞灣區擁有約16,000坪土地，計劃進行商場開發與招商工作，開發內容分為A、B兩區，A區(臨復興路側)已成功引進美式賣場好市多進駐，並於114年2月舉行動土開工典禮，正式展開建設工程；B區(臨成功路側)則規劃為兩層樓設計，包含12個店鋪，共計24個招商空間，未來將積極吸引國內外一線知名連鎖品牌進駐。B區已於114年3月舉辦動土典禮，準備啟動施工。透過此開發計劃，公司致力於將亞灣區打造成為區域經濟新亮點，吸引更多優質品牌與商業活動進駐，為當地帶來更多商機與活力。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

(1) 水泥業

- ①進口威脅：進口水泥及其熟料夾低價傾銷，從107年市佔率19.4%逐年成長至113年26.4%，已嚴重威脅國內產業生存，水泥公會因此對越南提傾銷控訴，目前正進行終判調查，如能判定傾銷事實課徵傾銷稅將可減緩對產業威脅。
- ②民間建設趨淡：銀行房貸緊縮與第七波選擇性信用管制持續影響，市場買氣明顯降溫，預估114年房市交易量將會走低。
- ③公共建設商機：為刺激活絡經濟，行政院編列114年整體公共建設預算6,483億元較113年5,886億元，增加597億元，成長10%。

113年1-12月與去年同期台灣區產銷數量比較表

單位：仟噸

國	產			進 口			內銷消費量
	生產水泥	內銷水泥 (A)	外銷水泥	水泥	熟料	合計(B)	(A+B)
113年1-12月	9,842	9,868	130	837	2,695	3,532	13,400
112年1-12月	10,252	9,803	506	827	2,386	3,213	13,016
增(減)量	-410	65	-376	10	309	319	384
增長率(%)	-4.00%	0.66%	-74.31%	1.21%	12.95%	9.93%	2.95%

(2) 營建業

目前市場大環境在高雄科技業陸續興建設廠造成營建成本仍居高不下，公司手頭個案皆採用成屋銷售以控制成本支出及維持利潤。

影響公司未來發展之有利與不利因素：

1. 有利因素：

(1) 水泥業

南部地區重大工程持續推動，如仁武園區開發建廠工程、橋科園區公共建設、社會住宅、捷運黃線、紅線及岡山一路竹沿伸線、屏科園區、衛福部屏東醫院…等，加上科技廠辦、商辦，將對水泥銷售有所助益。

(2) 營建業

台積電及橋頭科學園區快速帶動區域未來人口紅利，捷運紅線南北延伸及黃線全面動工增加交便捷性，另外屏東市高鐵延伸計畫也已經核定帶動未來高屏交通可快速串聯。

(3) 循環經濟事業

① 高雄廠

高雄地區因受惠捷運黃線、社會住宅等公共工程及台積電效應帶動下之橋科、仁武航太園區等廠商陸續招商進駐，預測高雄地區預拌混凝土市場仍可維持穩定。

② 大發廠

響應政府政策及世界趨勢，循環經濟、永續經營之目標，讓廢棄資源能夠充分回收再利用，使廢棄物變成價值化、資源最大化，帶來投資商機。

(4) 租賃業

亞洲新灣區為重點開發區域，隨特貿三開發案、亞灣公宅案及軟科二期開發案不斷投入，加上未來亞灣 2.0 計畫，中油、市政府土地不斷釋出招募國際型企業設立總部大樓，未來該地區移入人口、辦公人員等享有紅利，也帶動週邊消費性需求增加。

2. 不利因素：

(1) 水泥業

營建工程因勞動力缺乏影響工程進度，國際地緣政治緊張致使原物料成本上升，加上電價上漲、碳費開徵…等，公司須更主動、彈性因應。

(2) 營建業

產業擴建廠房及營建業大量推案造成勞動人員嚴重缺乏加價搶工，除影響工程進度外，建造成本 113 年上漲至少 1 成以上，相對房屋售價也跟著調漲對於首購族負擔更重，成交速度變慢。

近年來營建業同業手頭資金充裕庫存土地不足，因此政府推出之標地案屢創新高價，民間土地也跟著節節高升，造成購地不易開發難度增加。

(3) 循環經濟事業

① 高雄廠

因近期房市受到政府的打房衝擊，政策變動和基建延遲仍是投資者需考量的風險。

② 大發廠

近期傳統產業景氣不好，直接影響事業機構產能，並間接影響廢棄物產量，未來綠電、天然氣發電比例增加，用電成本勢必上升，國際減碳趨勢將使政府環保政策更嚴格，經營更具挑戰。

(4) 租賃業

近年人力短缺現象越發明顯，大型餐飲業及零售業面臨人力不足的情況，導致展店需求及週期拉長。

3. 不利因素因應對策：

(1) 水泥業

尋求品質優良價格優惠且穩定供應之水泥來源，深化服務客戶，彈性化銷售策略來謀求公司最大利益。

(2) 營建業

制定標準施工規範加強工地管理避免不必要之損耗，降低成本支出、規劃產品上外觀不設計過多的增築控制成本、慎選施工廠商避免造成品質不佳及工程延誤、大面積完整土地價格皆已漲幅過多，可於市中心評估危老案件作小基地整合以及高雄市外圍區域規劃華夏個案。

(3) 循環經濟事業

① 高雄廠

研發更高強度、特殊性、低碳等多元性之產品，增加競爭力。

② 大發廠

全力推動 ESG，建置並通過 ISO 14001 環境管理系統，規劃短中長期目標，執行永續發展的願景。

(4) 租賃業

因應人力短缺問題，新的展店模式採用聯合品牌概念進駐，透過這種模式，將擴大店面承租面積，並由集團內多個品牌共同進駐。不僅能有效分擔營運壓力，還能靈活調度人力資源，進一步降低人員成本及交通費用。

(二) 主要產品用途及產製過程：

- | | | |
|----------|--------------|-------------|
| 1. 主要產品： | (1)、第一型卜特蘭水泥 | 用 途：公共工程及建築 |
| | (2)、爐石粉 | 用 途：公共工程及建築 |

2. 產製過程：

水泥是經由熟料參入石膏研磨而成，簡述如下：

A. 水泥研磨：將熟料與石膏混合後進行共同研磨，直至達到標準細度，生成水泥產品。水泥製造完成後，需進一步進行強度測試，以確保產品品質及其使用性能。

B. 包裝：水泥出貨概分為散裝及袋裝二類，散裝水泥經由送料口直接卸至散裝車內，袋裝水泥則由水泥儲存庫經包裝機包裝後出貨。

(三) 主要原燃料供應狀況：

原料名稱	供應狀況
水淬爐石	在國內採購

(四) 最近二年度主要進(銷)貨客戶：

1. 最近二年度占銷售總額 10%以上之銷貨客戶名單：

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額 (仟元)	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人之 關係	名稱	金額 (仟元)	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人之 關係
1	亮勳企業有限公司	256,875	11.30	無	天誠混凝土實業股份有限公司	225,525	7.85	其他關係人
	其他	2,016,643	88.70	無	其他	2,647,433	92.15	無
	銷貨淨額	2,273,518	100.00		銷貨淨額	2,872,958	100.00	

註：係採用合併報表資料。

2. 最近二年度占進貨總額 10%以上之廠商名單：

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額 (仟元)	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行人之 關係	名稱	金額 (仟元)	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行人之 關係
1	台灣水泥	1,144,820	80.25	無	台灣水泥	1,165,898	67.72	無
	其他	281,823	19.75	無	其他	215,704	15.61	無
	進貨淨額	1,426,643	100.00		進貨淨額	1,721,697	100.00	

註：係採用合併報表資料。

三、最近二年度從業員工概況

(一)本公司

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員 工 人 數		51	50	51
平 均 年 歲		52.4	52.5	52.4
平 均 服 務 年 資		10.07	9.51	8.86
學歷 分佈 比率(%)	博士	0	0	0
	碩士	6	6	6
	大專	55	54	55
	高中	37	38	37
	高中以下	2	2	2

(二)財務報告內所有公司

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員 工 人 數		102	123	132
平 均 年 歲		49	47.2	47.2
平 均 服 務 年 資		5.98	4.99	4.6
學歷 分佈 比率(%)	博士	0	0	1
	碩士	9	11	9
	大專	57	54	53
	高中	31	33	35
	高中以下	3	2	2

四、環保支出資訊

(一)最近二年度及截至年報刊印日止因污染環境所受損失：

項 目	112 年 度	113 年 度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
污染狀況(種類、程度)	無	無	無
賠償對象或處分單位	無	無	無
賠償金額或處分情形	無	無	無
其他損失	無	無	無

(二)因應對策：

1. 為加強包裝設備檢查及保養工作，皆設有設備檢查保養紀錄表，以落實檢查保養工作，並利後續查驗。

2. 為防制設備如發生異常時的應變措施，已修正應變措施辦法，並加強人員之訓練，落實異常應變措施之執行。

(三) 本公司今後環保重點工作：

1. 持續進行道路清潔、灑水減少揚塵對環境的影響，加強綠化區域的修剪與清潔，打造整潔的工作環境。
2. 建立設備定期檢修與維護計劃，保證生產設備的穩定性及效能。對空污防制設備進行專業檢查，定期更換零件及清潔，確保達成環保法規要求。
3. 定期對員工進行專業訓練，強化操作規範與安全意識，並提升異常狀況的應變能力，減少人為疏失。

五、勞資關係

(一) 員工福利制度：

1. 重大員工福利措施及實施情形：

- (1) 依據勞動基準法及相關法規，訂定本公司「工作規則」並經主管機關核備。
- (2) 成立職工福利委員會，辦理各項福利業務，如尾牙聚餐摸彩、生日禮券、勞動節禮品、三節禮券等，績效優良。
- (3) 成立員工自強聯誼會，提供職工直接福利，如員工及直系親屬婚喪喜慶致贈賀奠儀款、急難救濟金、住院慰問金、無息貸款、住宿供應、員工團體保險、免費健康檢查、團體員工旅遊補助等，使職工無後顧之憂。
- (4) 自組員工訓練委員會，辦理勞工教育，灌輸新知，培養企業倫理，以提升技術水準與職業道德。
- (5) 獲利時提撥不低於 2% 員工酬勞。

2. 員工退休制度及實施情形：

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，員工 94 年 7 月 1 日前之年資已依勞工退休條例第 11 條辦理結清，自 94 年 7 月 1 日起本公司依據[勞工退休條例]辦法，訂有確定提撥之退休辦法，每月按薪資之 6% 提撥至員工個人退休金帳戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局個人退休金專戶。

本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

(1) 自請退休：

勞工有下列情形之一得自請退休：

- ① 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- ② 工作二十五年以上者。
- ③ 工作十年以上年滿六十歲者。

(2)強制退休：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

①年滿六十五歲者。

②心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

(二)近三年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所受損失：

1.近三年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛遭受之損失：無。

2.目前及未來因應措施：無。

3.目前及未來可能發生之預估金額：無。

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資通安全管理之資源：

1.資通安全風險管理架構

資訊安全與營運資料保護是企業永續發展的基石。本公司致力於建立可信賴的電腦化作業環境，確保系統、資料、設備及網路安全，保障公司資產與系統正常運作。

自111年10月28日起，本公司依金管會公告設置資安專責主管及人員各一名，並成立「資訊安全管理委員會」，以ISO 27001標準制定資通安全政策，降低內部資安風險。

針對個人資料的蒐集、處理與利用，本公司嚴守個資法規，實施嚴格管理機制，制定「個人資料管理作業要點」，定期進行教育訓練及稽核抽查，並每年執行「資訊安全查核」及「資訊系統內部控制自我評量」，確保員工及客戶個資安全。

113年未發生洩密申訴案件及客戶投訴。

2.資通安全政策

(1)落實資訊資產及資通安全管理系統之執行。

(2)避免資訊系統受到未授權的存取及修改。

(3)確保系統授權者之可用性。

(4)遵循法令、法規之要求。

(5)加強資通安全教育訓練。

(6)不定期稽核資安執行狀況。

(7)強化資安聯防及情資分享。

3.具體管理方案

(1)資訊安全

設置防火牆：降低外部入侵機會。

設置防毒軟體：減少病毒感染。

郵件管控：防範不安全的電子郵件。

資料備份：每日備份；每週送至異地儲存，以確保資料安全。

資料還原：每年至少一次還原演練，以確保系統的有效性。

機房保護：機房溫、濕度及人員進出控管，以確保設備安全。

(2) 稽核檢討

本公司每年由「內部稽核單位」及「外部專業單位」進行資通安全查核且不定期向「資訊安全管理委員會」提出執行及檢討報告，以降低本公司資通安全之風險。

4. 資通安全投入資源

(1) ISO 27001管理標準。

(2)網路硬體設備。

(3)備援線路。

(4)雲端服務。

(5)資安人力。

(6)資安教育。

(7) 社交演練

(8)外部「專業單位」稽核。

(二) 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：無。

七、重要契約

(一) 本公司

契約性質	當事人	契約 起迄日期	主要內容	限制條款
租賃契約	正泰水泥廠(股)公司	110.01.01- 113.09.30	承租該公司高雄廠土地及其生產設備	無
租賃契約	台灣中油(股)公司	113.01.01- 114.06.30	承租油廠段土地	僅可供作水泥製造及加工用
租賃契約	國有財產署南區分署	108.02.01- 116.12.31	承租高楠段土地	無
租賃契約	交通部鐵路管理局	109.01.01- 113.12.31	承租高楠段及善德段土地	無
租賃契約	台灣混凝土工業(股)公司	113.01.01- 113.09.30	承租高楠段土地	限堆放原料用

契約性質	當事人	契約 起迄日期	主要內容	限制條款
租賃契約	臺灣港務（股）公司 高雄港務分公司	111.01.28- 131.01.27	承租高雄港45號碼頭 土地及設備	無

（二）子公司-東南高良資源再生股份有限公司

契約性質	當事人	契約 起迄日期	主要內容	限制條款
租賃契約	台混資源開發(股)公 司	109.04.01- 129.03.31	承租善德段土地及建 物	無
租賃契約	東南水泥(股)公司	111.11.01- 131.10.31	承租高雄市大寮區赤 崁段土地	無

（三）子公司-東南米樂國際股份有限公司

契約性質	當事人	契約 起迄日期	主要內容	限制條款
租賃契約	東南水泥(股)公司	111.06.01- 141.05.31	承租經貿段土地	無
租賃契約	好市多(股)公司	112.01.20- 141.05.31	出租經貿段土地	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況比較分析

1. 合併財務狀況

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	2,485,708	2,954,008	468,300	18.84
非流動資產	9,335,854	9,767,929	432,075	4.63
資產總額	11,821,562	12,721,937	900,375	7.62
流動負債	1,740,711	1,977,822	237,111	13.62
非流動負債	1,055,613	1,178,162	122,549	11.61
負債總額	2,796,324	3,155,984	359,660	12.86
股本	5,720,008	5,720,008	0	0.00
資本公積	188,688	188,898	210	0.11
保留盈餘	2,303,476	2,530,951	227,475	9.88
其他權益	723,623	988,179	264,556	36.56
庫藏股票	(12,185)	(12,185)	0	0.00
權益總額	9,025,238	9,565,953	540,715	5.99
增減比例變動說明：（變動達 20%以上者）				
(1)其他權益增加:主要係因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)益與採權益法認列關聯企業及合資之份額－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)益增加所致所致。				

2. 個體財務狀況

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	1,104,795	1,220,747	115,952	10.50
非流動資產	9,892,617	10,416,122	523,505	5.29
資產總額	10,997,412	11,636,869	639,457	5.81
流動負債	1,424,160	1,587,362	163,202	11.46
非流動負債	649,642	633,656	(15,986)	(2.46)
負債總額	2,073,802	2,221,018	147,216	7.10
股本	5,720,008	5,720,008	0	0
資本公積	188,688	188,898	210	0.11
保留盈餘	2,303,476	2,530,951	227,475	9.88
其他權益	723,623	988,179	264,556	36.56
庫藏股票	(12,185)	(12,185)	0	0
權益總額	8,923,610	9,415,851	492,241	5.52
增減比例變動說明：（變動達 20%以上者）				
(1)其他權益增加：主要係因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)益與採權益法認列關聯企業及合資之份額－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)益增加所致。				

二、財務績效比較分析

1. 合併財務分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率 %
營業收入淨額	2,273,518	2,872,958	599,440	26.37
營業成本	2,069,639	2,349,919	280,280	13.54
營業毛利	203,879	523,039	319,160	156.54
營業費用	144,501	187,023	42,522	29.43
營業利益	59,378	336,016	276,638	465.89
營業外收入及支出	127,998	98,168	(29,830)	(23.31)
稅前淨利	187,376	434,184	246,808	131.72
所得稅費用(利益)	31,323	56,961	25,638	81.85
本期淨利	156,053	377,223	221,170	141.73
其他綜合損益(淨額)	199,506	258,036	58,530	29.34
本期綜合損益總額	355,559	635,259	279,700	78.66

增減比例變動說明：（變動達 20%以上者）

- (1) 營業收入增加：主要係子公司東南高良銷貨收入增加及東泥建設出售房地收入增加。
- (2) 營業毛利增加：同上(1)說明。
- (3) 營業費用增加：主要係子公司東泥建設佣金費用增加。
- (4) 營業利益增加：主要係營業毛利增加幅度大於營業費用增加幅度所致。
- (5) 營業外收入及支出減少：主要係處分待出售非流動資產利益減少所致。
- (6) 稅前淨利增加：同上(1)~(4)說明。
- (7) 所得稅費用增加：主係 113 年當期所產生的所得稅增加所致。
- (8) 其他綜合損益增加：主要係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資股價上漲導致未實現評價損益增加所致。
- (9) 本期綜合損益總額增加：同上(8)說明。

2. 個體財務分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率%
營業收入淨額	2,018,776	1,891,713	(127,063)	(6.29)
營業成本	1,854,433	1,668,322	(186,111)	(10.04)
營業毛利	164,343	223,391	59,048	35.93
營業費用	105,223	92,531	(12,692)	(12.06)
營業利益	59,120	130,860	71,740	121.35
營業外收入及支出	121,077	239,638	118,561	97.92
稅前淨利	180,197	370,498	190,301	105.61
所得稅費用(利益)	30,675	22,013	(8,662)	(28.24)
本期淨利	149,522	348,485	198,963	133.07
其他綜合損益(淨額)	199,477	257,946	58,469	29.31
本期綜合損益總額	348,999	606,431	257,432	73.76

增減比例變動說明：（變動達 20%以上者）

- （1）營業毛利增加：主要係本公司成本減少幅度大於收入減少幅度致毛利增加。
- （2）營業利益增加：主要係因毛利增加且營業費用減少所致。
- （3）營業外收入及支出增加：主要係因採用權益法認列之關聯企業合資利益增加。
- （4）稅前淨利增加：同上(1)~(3)說明。
- （5）所得稅費用減少：主要係因去年認列房地合一稅所致。
- （6）本期淨利增加：主要係因營業利益增加且所得稅費用減少。
- （7）其他綜合損益增加：主要係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增加所致。
- （8）本期綜合損益總額增加：同上(6)、(7)說明。

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析：

1. 合併流動性分析

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增減比例(%)
現金流量比率	15.85	17.90	12.93
現金流量允當比率	17.14	22.05	28.65
現金再投資比率	4.49	5.31	18.26
增減比例變動分析說明： 現金流量比率、現金再投資比率及金流量允當比率增加：主要係 113 年營業活動淨現金流量增加所致。			

2. 個體流動性分析

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增減比例(%)
現金流量比率	21.47	12.38	(42.34)
現金流量允當比率	63.03	51.68	(18.01)
現金再投資比率	5.58	2.12	(62.01)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率、現金再投資比率及金流量允當比率減少：主要係 113 年營業活動淨現金流量減少所致。			

(二)未來一年現金流動性分析：

期初現金 餘額(1)	全年來自營業活 動淨現金流量 (2)	全年現金 流出量(3)	現金剩餘(不足)數 額(1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
94,785	157,772	195,248	57,309	無	無
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動：本年度淨現金流入 157,772 仟元。 (2) 投資及融資活動：本年度預計分配現金股利、董事酬勞及員工酬勞，產生淨現金流出 195,248 仟元。					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年之投資計畫：本公司近年無此情形，亦未有未來研發計畫及預計投入之研發費用規劃。

六、風險管理

(一)113 年度利率、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. 利率方面：

- (1)113 年度因借款利率微幅上升，全年利息成本約 1,953 萬元，較去年 2,338 萬元，減少 16.47%，占本期淨利 5.60%。
- (2)未來因應措施：114 年因主計處預估經濟成長率 3.14%比 113 年 4.59% 下降，預期新台幣利率變動不大，對公司損益影響不大。

2. 匯率方面：

- (1)113 年度美元對台幣匯率從年初 31.15 元升至年底 32.9 元，本公司減少美元部位用以償還貸款，造成匯兌利益約新台幣 261 萬元。
- (2)未來因應措施：預期 114 年美元兌新台幣匯率會升值至 34 元，因公司已大幅下降持有美金部位，對公司影響不大。

3. 通貨膨脹方面：

- (1)113 年度水泥及爐石採購價格升高，對銷售成本影響升高。
- (2)未來因應措施：預計 114 年水泥價格隨成本提高而調升。

(二)113 年度從事高風險、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. 從事高風險、高槓桿投資方面：

- (1)113 年度無從事高風險、高槓桿投資。
- (2)未來因應措施：預期 114 年不會從事高風險、高槓桿投資。

2. 資金貸與他人方面：

- (1)113 年 03 月 14 日董事會通過資金貸與本公司 100%持股子公司東泥建設股份有限公司新台幣 1 億元案，截至 113 年底動用金額已全數償還。
- (2)未來因應措施：目前 114 年無資金貸與他人之需求。

3. 背書保證方面：

- (1)至 113 年 12 月 31 日董事會通過對本公司直接及間接持股 51%之子公司東南高良資源(股)公司及東南米樂國際(股)公司背書保證新台幣 641,580 仟元，佔本公司合併資產 5.04%。
- (2)未來因應措施：該公司為本公司直接及間接持股 51%之子公司，均由本公司董事長及副董事長擔任該公司董事長，財務亦有本公司財務部派員負責管理，因此其信用風險是在公司可承受範圍內。

4. 衍生性商品交易：

- (1)113 年度無預購遠期美元衍生性商品交易。
- (2)未來因應措施：預期 114 年度沒有預購遠期美元衍生性商品交易。

(三)113 年度研發計劃、未完成研發計劃之目前進度，需再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功主要因素：

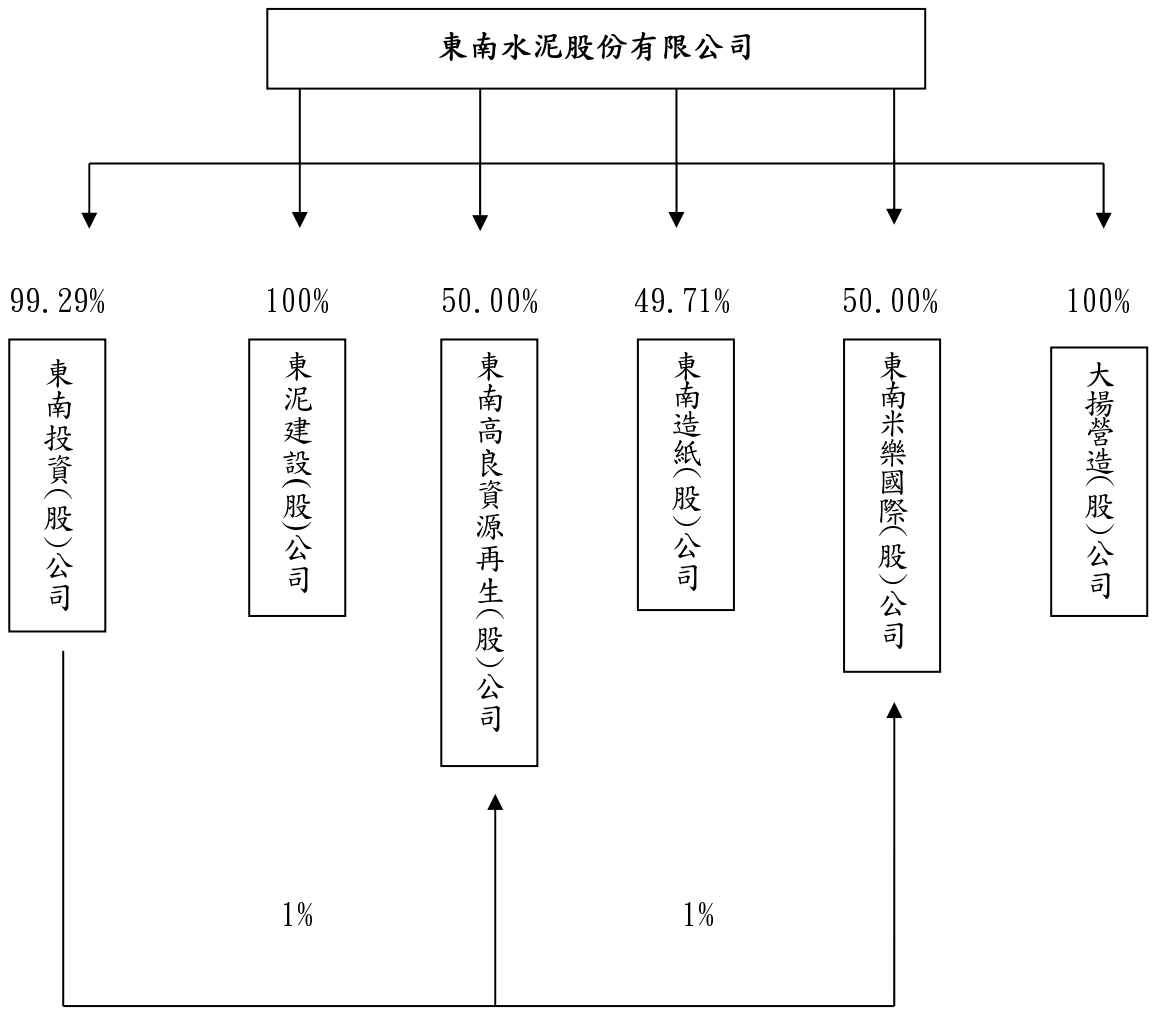
1. 113 年度研發計劃：無。
 2. 未完成研發計劃之目前進度：無。
 3. 需再投入之研發費用：無。
 4. 預計完成量產時間：無。
 5. 未來影響研發成功主要因素：無。
- (四) 113 年度國內外重要政策及法律變動對公司財務之影響及因應措施：無。
- (五) 113 年度科技改變及產業變化對公司財務之影響及因應措施：
1. 111 年度本公司成立「資訊安全管理委員會」以落實公司資通安全相關事務，降低內部資安風險，具體措施包含設置防火牆、防毒軟體、郵件管控、資料備份及員工教育訓練等。本公司主要業務及營收與水泥銷售、資源再生、營建業務相關，皆屬傳統製造業，產業變化不大。
 2. 未來因應措施：預計於 114 年委請第三方資安專家持續加強、改善本公司 ISMS 政策及導入 MDR 服務，以落實保護本公司資訊資產之機密性、完整性和可用性。
- (六) 113 年度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：
1. 進貨方面：
本公司原物料採購主要考量供應商之供貨能力、品質及交期等，且採用 2 家以上供應商避免因依賴單一供應商而可能引發的斷料風險。
 2. 銷貨方面：
本公司為避免過度依賴少數客戶所帶來的營運風險，未對客戶數量設限，凡符合本公司財務要求及行銷目標者均可成為合作客戶。
- (十) 董事、監察人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) 訴訟或非訴訟事件：無。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖：



(二) 各關係企業基本資料：

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收 資本額	主要營業 或生產項目
東南投資(股)公司	77.10.04	高雄市前金區五福三路21號5樓之1	502,355	證券投資業務
東南高良資源再生 (股)公司(註2)	108.03.08	高雄市前金區五福三路21號5樓之1	221,000	廢棄物清除 處理業
東南泥建設(股)公 司	103.05.30	高雄市前金區五福三路21號5樓之1	790,000	住宅及大樓 開發租售業
東南造紙(股)公司	55.11.24	高雄市前金區五福三路21號5樓之1	10,000	紙製造業等
東南米樂國際(股) 公司(註1)	111.04.25	高雄市前金區五福三路21號5樓之1	140,000	不動產租賃業
大揚營造(股)公司	65.6.12	高雄市前金區五福三路21號5樓之1	110,000	營造業

註1：東南米樂國際股份有限公司增資於113年12月20日核准。

註2：東南高良資源再生股份有限公司盈餘轉增資於114年4月21日核准。

(三) 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股 比例
東南投資(股)公司	董事長	東南水泥(股)公司 陳敏斷	498,780	99.29
	董 事	東南水泥(股)公司 陳冠華	498,780	99.29
	董 事	東南水泥(股)公司 吳炎輝	498,780	99.29
	董 事	東南水泥(股)公司 黃玉娟	498,780	99.29
	監察人	東樹投資(股)公司 趙忠傑	597	0.12
	總經理	陳敏斷	0	0

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
東泥建設(股)公司	董事長	東南水泥(股)公司 陳敏斷	79,000,000	100.00
	董 事	東南水泥(股)公司 唐榮宗	79,000,000	100.00
	董 事	東南水泥(股)公司 趙忠傑	79,000,000	100.00
	董 事	東南水泥(股)公司 陳冠華	79,000,000	100.00
	總經理			
	監察人	東南水泥(股)公司 黃薪翰	79,000,000	100.00
東南造紙(股)公司	董事長	陳天咎	82	0.82
	董 事	東南水泥(股)公司 陳敏斷	4,971	49.71
	董 事	東樹投資(股)公司 陳冠華	159	1.59
	董 事	陳岩莆	148	1.48
	董 事	林淑媛	82	0.82
	董 事	正泰水泥廠(股)公司 鄭力翔	628	6.28
	董 事	趙伯昇	41	0.41
	監察人	福興(股)公司 吳麗崑	415	4.15
	監察人	陳有財	157	1.57
	總經理	陳敏斷	0	0
東南高良資源再生(股)公司	董事長	東南水泥(股)公司 陳敏斷	11,050,000	50.00
	董 事	東南水泥(股)公司 陳冠華	11,050,000	50.00
	董 事	東南水泥(股)公司 郭章立	11,050,000	50.00
	董 事	高良投資開發(股)公司 何俊龍	10,829,000	49.00
	總經理			
	董 事	高良投資開發(股)公司 何彥興	10,829,000	49.00
	監察人	東南投資(股)公司 黃薪翰	221,000	1.00
	監察人	郭秀琴	0	0
東南米樂國際(股)公司	董事長	東南水泥(股)公司 陳冠華	7,000,000	50.00
	董 事	東南水泥(股)公司 陳敏斷	7,000,000	50.00
	董 事	東南水泥(股)公司 梁景清	7,000,000	50.00
	董 事	旺米樂國際投資(股)公司 魏汝珊	6,860,000	49.00
	董 事	旺米樂國際投資(股)公司 余昭儀	6,860,000	49.00
	監察人	東南投資(股)公司 黃薪翰	140,000	1.00
	總經理	陳品騰	0	0

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
大揚營造(股)公司	董事長	東南水泥(股)公司 羅麗櫻	11,000,000	100.00
	董 事	東南水泥(股)公司 陳敏斷	11,000,000	100.00
	董 事	東南水泥(股)公司 陳冠華	11,000,000	100.00
	監察人	東南水泥(股)公司 葉穎甄	11,000,000	100.00
	總經理	梁景清	0	0

(四) 各關係企業營運概況：

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	單位：新台幣仟元		
						營業 利益 (損失)	本期 損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
東南投資(股)公司	502,355	726,931	5,120	721,811	83,228	72,208	74,126	147.56
東南高良資源再生(股)公司	170,000	1,198,807	970,340	228,467	692,475	96,191	71,697	4.22
東泥建設(股)公司	790,000	970,039	96,715	873,324	460,668	113,072	90,740	1.15
東南造紙(股)公司	10,000	88,738	23,474	65,264	238	23	441	44.15
東南米樂國際(股)公司	140,000	2,683,097	2,638,019	45,078	99,476	63,580	(14,144)	(1.38)
大揚營造(股)公司	110,000	111,211	3,940	107,271	8,360	(7,333)	(5,934)	(0.54)

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，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項：無。

東南水泥股份有限公司



董事長
陳敏斷

