



東南水泥股份有限公司
SOUTHEAST CEMENT CORPORATION



2023 ESG REPORT 永續報告書

目錄

關於本報告書	04
經營者的話	06
01 利害關係人溝通	08
1.1公司簡介	09
1.2利害關係人鑑別與溝通	09
1.3重大主題鑑別	11
02 永續經營	14
2.1誠信經營	15
2.2經濟發展概況	23
2.3風險管理	26
2.4氣候相關風險與機會	28
2.5恪守法規	30
03 優質服務	33
3.1產品介紹	35
3.2供應商管理	36
3.3客戶滿意度調查	38

04 誠實務本

39

4.1 人力概況	41
4.2 薪酬與福利	44
4.3 人才培育	47
4.4 守護健康	47
4.5 公益活動及社區參與	51

05 永續環境

54

5.1 物料管理	57
5.2 能源管理	57
5.3 水資源管理	61
5.4 污染防治	61

06 附錄

64

附錄一：

GRI永續性報導準則(GRI準則)對照表	64
----------------------	----

附錄二：

永續會計準則SASB 對照表	69
----------------	----

附錄三：

永續揭露指標—水泥工業	70
-------------	----

附錄四：

上櫃公司氣候相關資訊	71
------------	----

關於本報告書

■ 報告書編輯原則

本報告書內容依循全球永續性報告協會所發行的GRI永續性報導準則：2021版(GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards : 2021) 及臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」編撰，並呼應氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)及永續會計準則(Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 回應本公司對於經濟、環境及人群(包含人權)的衝擊管理及利害關係人所關切之重大議題，解決可能發生之影響性，展現東南水泥在永續經營的作為。

東南水泥在資訊揭露方面，以即時、公開、透明化為原則，讓投資人能立即掌握公司資訊。除每年在股東會上說明營運狀況與財務數字外，董事會通過議題亦公開於公司網站，需發布重大訊息之議題，即時公開發布。公司網站除設置「投資人專區」公開營收與重大訊息等財務、業務資訊，並設有聯絡窗口，讓投資人無論透過電話、傳真或以電子郵件之方式，皆可與本公司發言人進行聯繫，即時解決投資人問題與需求。同時，亦於公開資訊觀測站定期或即時依照規範進行資訊揭露。

■ 報告書範疇、計算依據與查證

本報告書揭露期間為2023年01月01日至2023年12月31日，雖未經外部驗證單位之確信或保證，惟透過公司內部嚴謹的審查機制，可確保報告書之內容正確性，統計數據皆為東南水泥股份有限公司(以下簡稱東南水泥、本公司或我們)自行調查及統計的結果，其中財務報表數字以新台幣計算，經會計師事務所簽證後之公開資訊，其他相關績效則以國際通用指標呈現，由管理部彙整本公司相關資訊後，經董事長簽核並向董事會報告2023年執行情形。

資訊重編

章 節	差 異
1.1 公司簡介	本公司高雄廠自2017年起停止水泥熟料生產製程，轉型為研磨操作營運，2023年下半年起陸續停止各項生產設備運轉及進行廠房建物拆除工作，預計2024年底前全廠拆除完竣。自2022年1月28日起至2042年1月27日止向臺灣港務股份有限公司高雄港務分公司承租「高雄港45號碼頭」水泥圓庫20年，以外購水泥成品包裝發貨運作，繼續供應原有南部水泥市場之需求。2023年08月20日高雄港45號碼頭之發貨站正式啟用，公司再轉型為水泥通路商營運，並於本報告書增列營運據點。
1.2利害關係人鑑別與溝通	2022年之利害關係人為員工、供應商、股東、客戶/經銷商、政府機關、社區居民及金融機構/保險公司。由於高雄廠區停止營運之故，與當地社區之互動逐漸減少，故評估後，本年度刪減社區居民一類，2023年利害關係人共六大類。
4.1 人力概況	2023年離職人數：正職員工67人，含國際移工17人，主要原因是高雄廠區停止營運，故原高雄廠區工作之國際移工於2023年遣散回國。
5.2.3溫室氣體盤查	本公司已於2024年03月15日完成2023年溫室氣體盤查，並由亞瑞仕國際驗證有限公司執行外部查證。2023年將設定為本公司首次進行溫室氣體盤查之年度。

報告發行時間

為落實東南水泥ESG相關工作推動及落實，我們每年發行ESG永續報告書，上一本「永續報告書」於2023年6月發行，並在2024年8月發行2023年ESG永續報告書。

聯絡方式

東南水泥股份有限公司 管理部

地 址：高雄市前金區五福三路21號6樓

聯絡人：劉素瑾 小姐

電 話：07-271-1121 # 285

信 箱：sujin.liou@secement.com



諮詢與申訴管道

電子郵件帳號 iamlawwang@secement.com

申訴檢舉電話 (07)2711121#254

申訴檢舉傳真 (07)2419031

通 信 地 址 801高雄市前金區五福三路21號6樓

1.發 言 人 受理股東、投資人等利害關係人之檢舉。

2.稽核主管 受理公司內部同仁、客戶、供應商以及承攬商等之檢舉，檢舉方式含網路舉報、親身舉報、電話舉報及投函舉報。

設有性騷擾防治措施及員工申訴處理辦法，員工於工作場所遇有性騷擾或有關個人權益或不公平待遇等事項時，可向管理部或經公司指定之人員申訴。

申 訴 專 線 電 話 : (07)2711121#285

申 訴 專 用 傳 真 : (07)2419031

申訴專用信箱或電子信箱 : sujin.liou@secement.com

詢問及受理單位將釐清檢舉意旨及具體事證，並以保密方式處理檢舉案件，由獨立管道查證，保護檢舉人。檢舉案經查證屬實且情節重大者，除依法令或公司相關規定處理外，並將於公開資訊觀測站揭露之。

經營者的話



華麗轉型 開創新局

本公司高雄廠自1956年於半屏山東麓投資建廠，歷經創辦人陳江章先生、前董事長陳敏賢先生及前輩先進們胼手胝足、篳路藍縷、4次改造擴建的奠基，秉持品質第一、誠信穩健、回饋社會的經營理念，堅定地走過了67個年頭；為因應社會的發展變遷並配合高雄市政府都市計畫開發期程，高雄廠自2017年起停止水泥熟料生產製程，轉型為研磨操作營運，2023年下半年起陸續停止各項生產設備運轉及進行廠房建物拆除工作，預計2024年底前全廠拆除完竣。2023年08月20日租用高雄港45號碼頭之發貨站正式啟用，公司再轉型為水泥通路商，以外購水泥成品包裝發貨運作，確保水泥本業長期穩定營運，繼續供應原有南部水泥市場之需求。

公司整個轉型過程艱辛萬難，幸賴全體員工共體時艱同舟共濟，克服數次危機轉危為安，在最短的時間內恢復正常運作；整個轉型過程也減少了原有碳排放量達97%以上，對企業永續發展及未來淨零排放的目標，實質是向前邁進了一大步。

資產活化 創造商機

本公司高雄廠建築物拆除完竣後之自有土地，配合高雄市政府推動之高鐵左營門戶再生、延伸橋頭與楠梓科技廊帶至高鐵左營後站及半屏山南麓土地之變更開發，並順應台積電設廠帶動之供應鏈群聚效應，已結合相臨之正泰水泥廠土地，擬於2024年正式提出土地變更申請，朝住宅、商業、產業專區綜合規劃。本公司位於高雄亞洲新灣區成功二路旁16,000餘坪之特貿7土地，緊鄰高雄軟體科技園區、高雄世貿展覽中心、高雄港國際旅運大樓、中鋼總部大樓、高雄圖書總館…，現正進行籌建大型購物廣場規劃及招商設計，未來發展應是指日可待。因此，將公司閒置資產活化開發，亦將是本公司進行轉型的重要課題。

低碳建設 社區永續

本公司轉投資子公司-東泥建設股份有限公司2023年計有自地自建兩案、合建四案持續推展進行中，其中台南東山區東安段41戶透天、高雄燕巢區燕南段27戶透天、屏東大連段140戶電梯華廈，皆將於2024年陸續完工取得使用執照後以成屋方式銷售，另屏東潮州富春段規劃144戶電梯華廈、屏東潮州五福段規劃20戶透天，也預定2024年下半年動工興建；東泥建設所有之營建工程，從設計規畫起就將低碳、節能、自然採光、綠化、屋頂太陽能熱水器、社區雨水回收利用…等納入考量，建材採用隔熱材料、節電燈具、省水馬桶、節能爐具，建立永續低碳社區為目標。

■ 循環經濟 綠能共享

本公司位於高雄仁武區拷潭及烏材林的30公頃農牧用地，目前現況是大樹成蔭、樹海相連，擬朝向以產學合作方式投入碳匯規劃，待政府相關法規完備後推展執行。

本公司轉投資子公司-東南高良資源再生股份有限公司楠梓廠，2023年受惠於台積電於原中油公司楠梓五輕廠址設廠帶動之效應，混凝土需求與發貨量穩定成長；另興建中之大發廠朝向廢棄物循環再利用、低碳節能之綠色永續產業規畫，已申請設立乙級廢棄物處理廠營運；且楠梓廠廠房屋頂2022年已建置發電容量640KW之太陽能光電板營運中，大發廠廠房屋頂亦規畫建置發電容量1,041KW之太陽能光電板，除能挹注本公司合併營收之獲利外，更為綠能環保、節能減碳、循環經濟、資源回收再利用盡一份心力。

■ 慈善公益 回饋社會

本公司不忘創辦人陳江章先生事業有成後之回饋初衷，秉持取之於社會、用之於社會，善盡企業社會責任之理念，長期贊助高雄捐血中心辦理捐血活動、贊助高雄榮民總醫院醫療團隊赴澎湖義診活動、贊助寒冬送暖關懷弱勢族群活動…等社會急難救助與公益慈善關懷活動，建立提升公司優良企業形象。

■ 因應變局 永續發展

全球極端氣候變遷不斷加劇已成事實，對地球環境及人類生存造成嚴峻的考驗，故近年來與環境保護的相關議題成為顯學，所有企業無疑地必須在節能減碳、淨零碳排的工作上竭盡心力無由鬆懈，本公司亦當刻不容緩積極投入相關資源，在企業轉型、資產活化、開發建設、循環經濟的過程上，採用數位科技、AI人工智慧、綠能減碳之最佳可行作為，達成2050年淨零排碳的目標。

2023年本公司在全體同仁共同戮力之下，水泥暨爐石粉本業銷售，雖稍有盈餘獲利，尚不足以樂觀以待，此刻正值公司轉型起步重要關鍵時刻，仍必須戰戰兢兢蓄積堅厚實力，共同為公司下一個60年和環境永續作出更大的貢獻。

董事長陳敏斷



01 CHARTER

01 利害關係人溝通

本公司出版永續報告書範疇逐漸擴及永續發展及公司治理之各個面向，致力於生產納稅報國、善盡社會責任、確保品質穩定、提高工程水準之企業目標，並達成永續發展。

1.1 公司簡介

東南水泥股份有限公司成立於西元1956年，建廠於高雄市半屏山麓，1958年正式開工生產，本公司所產製之「東南牌」卜特蘭第一型水泥，還包括二型水泥及高爐石粉、高爐水泥、防水水泥等，品質穩定優良服務市場主要為高雄、屏東、台南及中部地區，混凝土廠及經銷商外，擴及下游客戶共超過1,000家，深獲客戶信賴與肯定，已在台灣中南部市場佔有相當重要之地位，亦是政府推動興建台灣高鐵、高雄捷運、鐵路地下化工程、科學園區、高速公路、碼頭...等各項重大公共工程建設採用水泥品牌之一。

本公司股權結構截至2024年4月30日止，法人佔79.55%、個人佔14.25%、外國法人及外國個人佔6.20%，且無中資持股。

東南水泥股份有限公司

成立時間	1956年12月18日
上市時間	1994年10月22日
公司型態/股票代碼	上市/1110
董事長	陳敏斷 先生
總經理	吳炎輝 先生
實收資本額	新台幣 5,720,007,970元整
員工人數	51人 (截至2023年12月31日止)
營業額	新台幣20.19億元(2023)
主要產品	卜特蘭水泥、水淬高爐爐渣粉、水硬性混合水泥 (高爐爐渣水泥[IS<70])、防水水泥
營運據點	總 公 司：高雄市前金區五福三路21號4樓 高 雄 廠：高雄市楠梓區高楠公路屏山巷1號(營運至2023年12月18日止) 高雄港發貨站：高雄市前鎮區大華三路22號(2023年8月20日正式啟用營運) 臺 北 辦 事 處：臺北市中山區長安東路一段51號之3

1.2 利害關係人鑑別與溝通

利害關係人的鑑別與溝通，是企業永續發展的基礎，本公司ESG管理小組成員涵蓋了管理部、業務部、財務部、品保部、高雄廠、稽核室及董事長室各部門主管，評估全球永續趨勢以及營運發展目標，分析公司治理、經濟、環境與社會等各面向的主要主題，參酌GRI Standards、水泥同業及本公司2022年ESG永續報告書利害關係人，透過外部專家依公司對該利害關係人之實際負面衝擊、潛在負面衝擊、實際正面影響、潛在正面影響，並與公司ESG管理小組成員討論後得出本公司2023年之利害關係人包括員工、供應商、股東、客戶/經銷商、政府機關及金融機構/保險公司，共六大類。

本公司藉由各種管道與利害關係人溝通，了解利害關係人的需求以及對於公司的期待，除了即時性回應之外，並做為公司推動永續發展計劃的參考。

利害關係人鑑別與溝通

對象	利害關係人對本公司的意義	溝通管道	頻率	2023年溝通成效
員工	員工是東南水泥永續經營的砥柱，也是我們持續成長的驅動力。	▪ 舉辦勞資會議 ▪ 年度績效考核 ▪ 年度教育訓練	▪ 定期 ▪ 每年 ▪ 每年	▪ 舉辦勞資會議4次 ▪ 員工96%接受績效考核 ▪ 員工教育訓練平均時數為10.28小時 ▪ 設有職工福利委員會 ▪ 職業安全衛生委員會(會議4次)
供應商	我們提供的產品，仰賴眾多供應商穩定的支持。	▪ 即時電話與客戶溝通 ▪ 供應商評鑑	▪ 不定期 ▪ 每年	▪ 年度供應商評鑑 ▪ 即時以電話或實地拜訪
股東/ 投資人	股東 / 投資人是東南水泥股票持有者，我們必須對其負責。	▪ 股東大會 ▪ 股東專線/信箱 ▪ 法人說明會	▪ 每年1次 ▪ 即時 ▪ 每季1次	▪ 每月自願公布各項產品別合併營收。 ▪ 每年舉辦法人說明會，俾使投資人瞭解本公司之營運概況。 ▪ 公告本公司英文版之股東會議事手冊、股東會年報及議事錄供投資人參考。
客戶	與公司營運獲利息息相關	▪ 拜訪、問卷調查	▪ 不定期拜訪 ▪ 每月問卷調查	▪ 良好建議則適時改進 ▪ 2023年各項產品之客戶滿意度調查結果95分以上。
政府 機關	我們所推出的產品及相關營銷行為，皆受主管機關的檢核與監督	▪ 即時公開資訊觀測站及公司網站 ▪ 即時參與主管機關舉辦之座談會、研習課程。 ▪ 即時透過公文、函件或親自請益溝通釋疑	▪ 不定期 ▪ 不定期 ▪ 不定期	▪ 依規定即時發布重要資訊或澄清 ▪ 依規定於期限內申報各項資料
金融機構 / 保險公司	關注東南水泥財務狀況，並給予資金援助的好夥伴	▪ 往來銀行來訪 ▪ 電話溝通、E-mail、文件往來 ▪ 合約	▪ 不定期 ▪ 不定期 ▪ 每年	▪ 審核授信資料 ▪ 看到有關公司報導或重訊，馬上來電洽詢，本公司會及時回覆。 ▪ 不定期來訪，了解公司現況及未來經營方向。



1.3 重大主題鑑別

為了讓永續報告書揭露的資訊能夠符合利害關係人的需求，透過重大主題鑑別流程分析對本公司營運活動、商業關係及永續脈絡之議題，鑑別出2023年度重大主題，並於管理方針中，有效地回應各利害關係人關注的議題。

步驟	項目	說明
1	了解組織脈絡	相關永續主題參考包含GRI主題準則、SASB準則與本公司上年度報告書之重大主題等，彙整出31個永續議題。
2	鑑別永續議題之實際及潛在衝擊	由外部專家依公司於該永續議題對經濟、環境、社會(人與人權)之實際或潛在的負面衝擊與正面影響進行評分，再將各主題之實際負面衝擊、潛在負面衝擊、實際正面影響、潛在正面影響於經濟、環境、社會(人與人權)之得分相加後排序，總分大於30分者為本公司之重大主題。
3	評估衝擊顯著性	評分結果，經外部專家與ESG管理小組成員開會討論後，藉由過去營運經驗，探討議題的影響顯著成程度與可能性，分析確定8項重大性永續議題。
4	永續議題揭露報導	重大性永續議題分析結果，外部專家依議題性質，並與公司各部門進行綜合性評估，最終把8項重大性永續議題歸納出7個重大主題管理內容，透過永續報告書向利害關係人進行溝通跟回應。

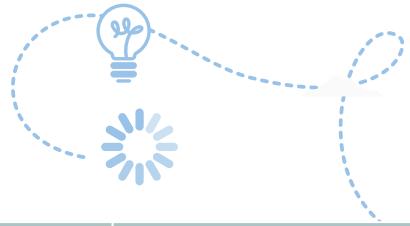
重大主題鑑別結果

本報告書希望透過系統化的分析模式，鑑別利害關係人所關注/興趣的永續主題，作為報告書資訊揭露的參考基礎，與利害關係人進行有效溝通，持續改善營運的永續績效，其重大主題列表如下表所列。

2023年報告書的重大主題有8個，相較於2022年報告書比較並無調整，說明重大主題鑑別結果，依環境面、社會面與公司面分別如下：

環境面 <i>Environment</i>	社會面 <i>Society</i>	公司面 <i>Governance</i>
供應商環境評估 物料 能源 排放	職業安全衛生 顧客的健康與安全	經濟績效 反貪腐

重大主題列表



重大主題列表	描述組織與重大主題相關的政策或承諾(說明其重要性)	描述影響衝擊	主要影響對象 (受到組織營運活動影響之群體)
經濟績效	企業永續經營與發展過程中，需要有穩定的收益才能維持營運，可能面對實際與潛在的風險，透過風險鑑別，彙整成公司持續營運的對策與措施，將風險轉化成永續發展的機會，是企業永續經營的基本條件。	<p>經濟面—實際/正面影響： 透過有效管理經濟績效，為公司創造經濟價值，以促進回饋股東及平衡各方利害關係人之權益。</p> <p>經濟面—潛在/負面影響： 財務結構若發生危機，必須將土地抵押給銀行融資，或出售土地籌資，才不影響公司整體營運，達成永續經營之條件。</p>	本公司 (造成) 供應商 (直接相關) 股東 (促成) 客戶/經銷商 (直接相關) 金融機構/保險公司 (促成)
物料	公司注重產品與生產過程中所使用的原物料，同時重視在自然環境資源的損耗議題，積極尋找解決辦法。	<p>環境面—實際/正面影響： 透過環境管理制度完善，通過並取得----ISO 9001國際認證，制定作業標準，依每月生產計劃增加再利用之原料使用率等措施，減少原料及能源的耗用，進而減少對自然環境的衝擊。</p> <p>環境面—潛在/正面影響： 水泥的生產必須於熟料內加入適量的二水石膏作為水泥的緩凝劑，為了節約製造成本目前都使用用電廠發電FGD的排煙脫硫石膏，既可降低水泥產製費用又可達成資源循環再利用的政策可謂一舉雙得。近年台電帶頭儘量降低煤炭的使用比例而提高天然氣與其他綠色能源，相對電廠的FGD排煙脫硫石膏產出也會逐年減少，本公司為配合政府政策擬自2023年起逐步轉成以高雄港圓庫水泥出貨，不再使用電廠FGD排煙脫硫石膏，相對也停止熟料與脫硫石膏採購，公司也會密切注意水泥生產之碳費政策。</p>	本公司 (造成) 供應商 (直接相關) 客戶/經銷商 (直接相關)
能源	配合節能減碳與循環經濟政策，積極研究能源充分利用，並響應政府之廢棄物有效利用政策，以「永續地球，節能減碳」為目標。	<p>環境面—實際/正面影響： 為提升能源使用效率，並盡力降低對環境影響，將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。</p> <p>每年檢視整體減碳成效，並擬定排放減量策略。若減量成效不如預期，本公司亦積極採購再生能源，並尋求相關單位共同溝通與合作。</p>	本公司 (造成) 股東 (促成) 員工 (促成) 供應商 (促成) 客戶/經銷商 (促成) 政府機關 (直接影響)



重大主題列表	描述組織與重大主題相關的政策或承諾(說明其重要性)	描述影響衝擊	主要影響對象 (受到組織營運活動影響之群體)
排放	<p>面臨環保重大且嚴肅議題，污染防治是國際關注議題，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。</p>	<p>環境面—實際/正面影響： 因應ESG永續理念，持續推動溫室氣體盤查減量目標，逐年滾動式檢討，推動減量計畫，降低溫室氣體放量為努力目標。</p>	<p>本公司 (造成) 股東 (促成) 員工 (促成) 供應商 (促成) 客戶/經銷商 (促成) 政府機關 (直接影響)</p>
反貪腐	<p>企業永續經營與發展過程中，需要清廉的政策及風氣才能維持良好營運，並處理可能的貪腐風險，建立反貪腐機制，是企業永續經營的重大條件。</p>	<p>經濟、環境、人權面—實際/正面影響： 企業永續經營與發展過程中建立清廉的政策及風氣維持良好營運，對於經濟、環境、人權具有正面且實際的影響，亦是企業永續經營的重要原因。</p> <p>經濟、環境、人權面—潛在/負面影響： 風險管理相關運作機制不當，將影響公司財務結構，無法達成永續經營之目標。</p>	<p>本公司 (造成) 員工 (直接影響) 股東 (促成) 政府機關 (直接影響) 金融機構/保險公司 (促成)</p>
職業安全衛生	<p>遵循政府公告之相關法令規章是企業營運之基本底線，若違反職業相關法規，則可能面臨公司形象或影響經營之風險。</p>	<p>人權面—實際/正面影響： 嚴格控管內部職安相關政策，對於工廠員工及承攬商定期實施教育訓練及確保相關人員之安全、並維持適宜工作之環境。</p> <p>人權面—潛在/負面影響： 反職業相關法規，面臨公司形象或影響經營之風險。</p>	<p>本公司 (造成) 員工 (直接影響) 供應商 (直接影響) 股東 (促成) 政府機關 (促成)</p>
供應商環境評估	<p>本公司所銷售產品主要用於國家公共工程及民間住宅建案等各項建設，與人民生活、生命息息相關。</p>	<p>環境面—實際/正面影響： 落實循環經濟與減碳政策，降低二氧化碳對環境的負面衝擊。</p> <p>經濟面—實際/負面影響： 相關單位蒙受財物或商譽損失，並可能觸犯法律。</p> <p>人權面—實際/正面影響： 重視企業社會責任，提高人權保障、降低不平等/歧視。</p>	<p>本公司 (造成) 員工 (促成) 供應商 (直接影響) 客戶/經銷商 (促成) 政府機關 (促成) 金融機構/保險公司 (促成)</p>
顧客的健康與安全	<p>提供客戶質量精純且安全可靠的產品及服務是企業競爭及永續營運的必要條件。</p>	<p>經濟面—潛在/負面影響： 若無法提供完善且安全的服務，可能面臨留不住顧客的險境，進而影響公司信譽。</p>	<p>本公司 (造成) 供應商 (促成) 客戶/經銷商 (促成) 政府機關 (促成)</p>



02 CHAPTER

02 永續經營

管理方針

重大主題：經濟績效、反貪腐

本主題的重大原因	企業永續經營與發展過程中，需要清廉的政策及風氣才能維持良好營運，並處理可能的貪腐風險，建立反貪腐機制，是企業永續經營的重大條件。
政策／策略	<p>1.為股東創造經濟價值，以維護其權益。</p> <p>2.以清廉原則進行反貪腐教育宣導並建立員工獎懲政策。</p>
目標與標的	<p>短期：</p> <p>1.實施反貪腐教育訓練及宣導</p> <p>2.督促權責單位加強控管</p> <p>3.持續提高生產力、降低成本</p> <p>4.設置申訴信箱及檢舉管道</p> <p>中期：</p> <p>1.提高公司毛利、提升股東權益報酬率及促進資產活化</p> <p>2.設立「永續發展委員會」，全面落實企業永續發展策略管理</p> <p>長期：</p> <p>評估氣候變遷對公司未來經營之影響</p>
管理評量機制	<p>1.定期召開公司會報、產銷會議及廠務會議，並採取必要管理措施</p> <p>2.設置稽核室，負責內控制度</p> <p>3.通過訂立「東南水泥股份有限公司風險管理政策與程序」，依該政策與程序之規定，本公司除以董事會作為風險管理最高治理單位外，得考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，將設置隸屬於董事會之永續發展委員會，進行風險管理相關運作機制之監督。</p>
績效與調整	<p>1.依營運計畫及經營方針進行內控。</p> <p>2.2023年營收20.19億元。</p> <p>3.公司風險評估結果做成年度稽核報告交獨立董事審核。</p>
預防或補救措施	<p>1.將設置風險管理政策及風險管理單位。</p> <p>2.透過進行風險管理相關運作機制之監督，將由永續發展委員會指派適當風險管理推動與執行單位，有效預防可能發生貪腐等風險。</p> <p>3.目前公司財務結構正常穩健，若真發生危機，就是將土地抵押給銀行融資，或出售土地籌資。</p>

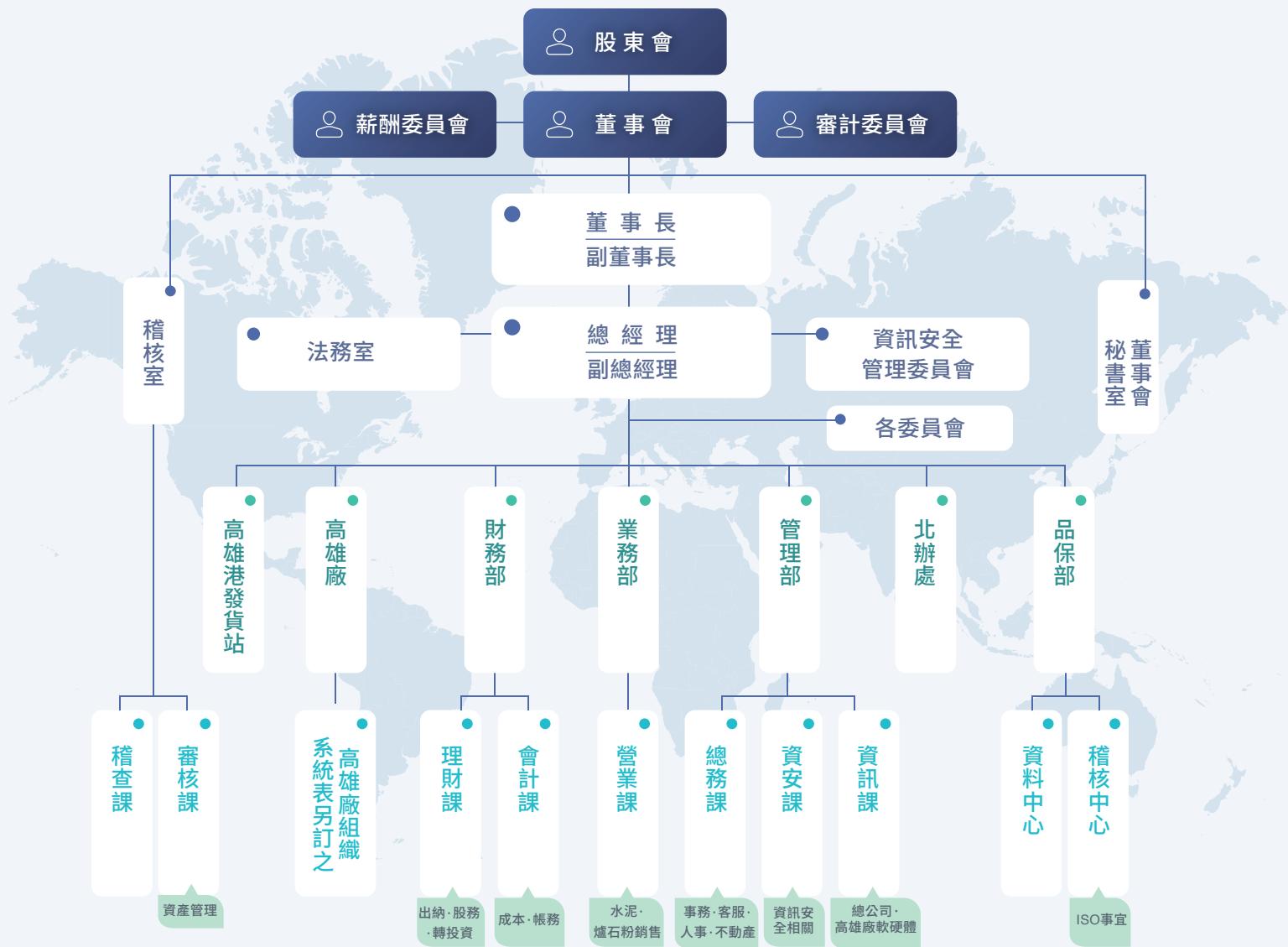


2.1 誠信經營

本公司向來重視穩健經營並強調守法。除建立完善的組織架構及遵循相關法令經營外，設有稽核室及薪資報酬委員會，強化監督、控管機制與落實公平、公正、公開管理，以提升營運透明度及保障員工、股東之權益。

為落實公司治理及董事會制度之建立，主要依公開發行公司董事會議事辦法訂定「董事會議事規則」執行。並依據「道德行為準則」及「法令規章遵循制度」執行董事會及公司運作，以深化誠信經營。且每月董事長親自主持經營會議，和經營團隊共同擘劃營運方針，針對與公司營運相關之社會、環保及公司治理議題，做風險評估，訂定相關風險管理政策或策略。

東南水泥股份有限公司組織系統編制表



本公司在資訊管理方面，以即時、公開、透明化為原則，讓投資人能立即掌握公司資訊。除每年在股東會上說明營運狀況與財務數字外，董事會通過議題亦公開於公司網站，需發布重大訊息之議題，即時公開發布。公司網站除設置「投資人專區」公開營收與重大訊息等財務、業務資訊，並設有聯絡窗口，讓投資人無論透過電話、傳真或以電子郵件之方式，皆可與本公司發言人進行聯繫，即時解決投資人問題與需求。同時，亦於公開資訊觀測站定期或即時依照規範進行資訊揭露。

董事會架構

本公司明訂董事需具備有專業資格等各項條件，如：多元性、獨立性、ESG專業知識與經驗等，使董事會成員之人選更能符合所處產業特性及未來公司發展需求。

董事會為公司最高治理單位，主要負責督導經營團隊運作管理，以確立公司妥善運作及持續成長。董事長每週親自主持經營會議，和經營團隊共同擘劃營運方針，關注社會、環保、經濟等議題，定期評估各項投資案，健全公司治理、環境保護上之效益。

本公司董事(含獨立董事)選舉係採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，每一屆董事會獨立董事不得少於三人，且不得少於應選出董事席次五分之一，並設置審計委員會取代監察人職權。2023年6月21日順利改選第三十三屆董事(含獨立董事)，任期自2023年6月21日起至2026年6月20日止。目前董事會由十一位(獨立董事三人)具有豐富企業經營經驗及卓越法律、金融等專業知識之成員組成，至少每季召開一次董事會議。

職稱	姓名	性別	年齡	初次(選)就任日期	主要學經歷	目前兼任公司及其他公司職務	產業經驗		專業能力			
							銀行／財務	經營管理	業務行銷	研發	會計及財務分析	資訊科技
董事長	陳敏斷	男	50歲以上	1994/10/22	淡江大學企管系	東泥建設股份有限公司董事長 正泰水泥廠股份有限公司董事長	✓	✓	✓		✓	✓
董事	陳冠華	男	30~50歲	2017/06/29	美國南加州大學碩士	東泥建設股份有限公司總經理 東南米樂國際股份有限公司董事長	✓	✓	✓	✓		✓
董事	黃薪翰	男	50歲以上	2023/06/21	東海大學企業管理碩士	東南水泥(股)公司財務副總	✓	✓		✓		✓
董事	吳炎輝	男	50歲以上	2023/06/21	台北工專	東南水泥(股)公司生產副總 代總經理及東南投資股份有限公司董事			✓			✓
董事	鄭力翔	男	30~50歲	2005/07/29	美國波士頓大學MBA	欣欣大眾市場股份有限公司獨立董事	✓	✓	✓	✓		✓
董事	楊昭雄	男	50歲以上	2014/06/29	高雄應用科技大學機械系	無		✓	✓			✓
董事	鐘淑芳	女	50歲以上	2023/06/21	高雄科技大學高階經營管理碩士	福康資產管理股份有限公司董事長	✓	✓		✓		✓
董事	林怡伶	女	30~50歲	2023/06/21	高雄大學高階經營管理碩士	台灣植體科技股份有限公司協理	✓	✓		✓		✓
獨立董事	楊文哉	男	50歲以上	2011/06/29	朝陽科技大學財務金融所碩士	可寧衛(股)公司獨立董事	✓	✓		✓		✓
獨立董事	葉金寶	男	50歲以上	2017/06/29	國立臺灣師範大學教育學系	無						✓
獨立董事	莊玉昕	女	30~50歲	2017/06/29	Thunderbird School of Global Management 國際管理碩士	無	✓	✓		✓		✓

•備註：113年1月24日法人董事財團法人陳趙樹公益慈善基金會改派黃薪翰接任吳長直為代表人。

董事進修情形

為強化董事職能與董事會運作，並配合公司治理藍圖計畫項目，本公司明訂董事需具備有專業資格等各項條件，如：多元性、獨立性、ESG專業知識與經驗等，使董事會成員之人選更能符合所處產業特性及未來公司發展需求，故規劃董事進修地圖，以提昇董事之專業能力及對公司治理之重視。2023年董事會教育訓練課程內容及時數如下。

董事會進修一覽

職 稱	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數
董事	陳敏斷	2023/06/09	證券暨期貨市場發展基金會	2023年度防範內線交易宣導會	3小時	3小時
董事	陳敏斷	2023/05/22	臺灣證券交易所	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3小時	3小時
董事	陳冠華	2023/11/06	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-永續社會-地方創生與循環經濟	3小時	3小時
董事	陳冠華	2023/11/03	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-資訊安全-數位金融趨勢	3小時	3小時
董事	陳冠華	2023/05/22	臺灣證券交易所	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3小時	3小時
董事	吳長直	2023/10/20	證券暨期貨市場發展基金會	2023年度防範內線交易宣導會	3小時	3小時
董事	吳長直	2023/08/11	台灣投資人關係協會	從實際案例洞察公司舞弊風險與預防對策	3小時	3小時
董事	吳炎輝	2023/10/27	證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務研討會	3小時	3小時
董事	吳炎輝	2023/10/20	證券暨期貨市場發展基金會	2023年度防範內線交易宣導會	6小時	6小時
董事	吳炎輝	2023/07/04	臺灣證券交易所	2023國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時	6小時
董事	鄭力翔	2023/07/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	2023轉型金融與永續揭露研討會	3小時	3小時
董事	鄭力翔	2023/03/27	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-「企業韌性臺灣競爭力」	3小時	3小時



董事會進修一覽

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數
董事	鐘淑芳	2023/10/26-27	社團法人中華公司治理協會	淨零永續人才育成班-碳治理及永續生態圈	9小時	9小時
董事	鐘淑芳	2023/10/20	證券暨期貨市場發展基金會	2023年度防範內線交易宣導會	3小時	3小時
董事	楊昭雄	2023/12/27	社團法人全球區塊鏈會計聯合會	碳會計財報你知	3小時	3小時
董事	楊昭雄	2023/10/13	證券暨期貨市場發展基金會	2023年度防範內線交易宣導會	3小時	3小時
董事	林怡伶	2023/11/03	社團法人中華公司治理協會	訴訟與訴訟之外-如何寫好合約中的爭端解決條款？	3小時	3小時
董事	林怡伶	2023/10/27	社團法人中華公司治理協會	家族憲章與家族辦公室	3小時	3小時
董事	林怡伶	2023/07/04	臺灣證券交易所	2023國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時	6小時
獨立董事	楊文哉	2023/05/05	社團法人中華公司治理協會	Future of Control:以未來控制智慧掌控未來	3小時	3小時
獨立董事	楊文哉	2023/02/24	社團法人中華公司治理協會	全方位的智財保護策略-以AI協助創新技術智財布局	3小時	3小時
獨立董事	葉金寶	2023/06/09	證券暨期貨市場發展基金會	2023年度防範內線交易宣導會	3小時	3小時
獨立董事	葉金寶	2023/03/27	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-「企業韌性臺灣競爭力」	3小時	3小時



董事會進修一覽

職 稱	姓 名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數
獨立董事	莊玉昕	2023/07/04	臺灣證券交易所	2023國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時	6小時
獨立董事	莊玉昕	2023/03/27	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-「企業韌性臺灣競爭力」	3小時	3小時
公司治理主管	黃薪翰	2023/07/04	臺灣證券交易所	2023國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時	6小時
公司治理主管	黃薪翰	2023/10/26-27	社團法人中華公司治理協會	淨零永續人才育成班-碳治理及永續生態圈	9小時	9小時

避免利益衝突機制

為確保董事會獨立，本公司依「董事會議事辦法」第十五條規定，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。



薪資報酬委員會

東南水泥為強化治理及董事會功能，2011年設置薪資報酬委員會，訂定「薪資報酬委員會組織規程」，負責訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬的政策、制度、標準與結構。委員具有豐富的企業經營經驗並訪查同業間職務薪酬標準，將其意見納入薪酬標準核定參考，提出員工及董事薪酬提撥案交董事會決議通過。

薪酬委員會成員共三位，召集人楊文哉先生、委員為葉金寶先生及莊玉昕女士(三位階為獨立董事)，且依規定定期召開會議，至今委員會運作情形良好。2023年薪資報酬委員會開會3次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
召集人	楊文哉	3	0	100
委員	葉金寶	3	0	100
委員	莊玉昕	3	0	100

備註：第五屆薪酬委員會任期自2023年6月29日至2026年6月20日

董事酬勞與員工酬勞金額皆依公司章程辦法提報薪酬委員會及董事會通過後配發。董事酬金項目有『報酬、盈餘分配之酬勞、業務執行費用』，而兼任員工領取相關酬金項目有『薪資、獎金、特支費、退職退休金、盈餘分配員工酬勞』。

董事會績效評估

為落實公司治理並持續提升董事會運作效能，依據上市上櫃公司治理實務守則及本公司「董事會績效評估辦法」之規定，辦理2023董事會暨功能性委員會績效評估作業。

本公司評估項目分別針對董事會(五大面向45項指標)、功能性委員會(五大面向26項指標)及董事會成員(六面向23項指標)做各項績效評估，最後由董事會秘書彙整並記錄評估結果，製作評估結果報告，提送董事會報告。2023年董事會績效評估報告結果，董事會評估皆為優良，表示董事會運作良好。

評估項目	說明
董事會	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。
功能性委員會	5大面向(26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。
董事會成員	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。

審計委員會

審計委員會職權，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。依據「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」辦理，本公司審計委員會執行內容如下：

- 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。



審計委員會成員共三位，召集人楊文哉先生、委員為葉金寶先生及莊玉昕女士(三位皆為獨立董事)，且依規定定期召開會議，至今委員會運作情形良好。2023年審計委員會開會6次，委員出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
召集人	楊文哉	6	0	100
委 員	葉金寶	6	0	100
委 員	莊玉昕	6	0	100

備註：第三屆審計委員會任期自2023年6月21日至2026年6月20日

2.2 經濟發展概況

2023年國產水泥及熟料內銷量為980.3萬公噸，較2022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2022年340.9萬公噸，減少19.6萬公噸，衰退5.7%。

2023年全台水泥需求量1,301.6萬公噸，較2022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，2023年台閩地區核發建築物「建造執照」面積共3,744.4萬m²，較2022年4,582.7萬m²，減少838.3萬m²，衰退18.3%。

2023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2023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。

有鑑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，2023年公共建設預算編列5,972億元，較2022年相同基礎增加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，2023年水泥銷售量較2022年增加7.9%，營業收入較2022年增加13.5%。爐石粉2023年銷售量較2022年增加16.54%，營業收入較2022年增加33.91%。

近三年經營績效一覽			
項目/年度	2021年	2022年	2023年
營業收入 (仟元)	1,580,865	1,701,471	2,018,776
營業(運)成本 (仟元)	1,475,177	1,535,269	1,854,433
營業毛利 (仟元)	105,688	166,202	164,343
營業損益 (仟元)	20,029	51,698	59,120
營業外收入及支出 (仟元)	134,961	98,597	121,077
稅前淨益 (仟元)	154,990	150,295	180,197
本期稅後淨利 (仟元)	139,985	149,043	149,522
本期綜合損益總額 (仟元)	191,010	122,171	348,999
每股盈餘 (元)	0.25	0.26	0.26
員工福利金額 (仟元)	1,572	1,441	1,769
股利 (仟元)	0.20	0.1	0.20
員工薪資(含員工福利) (仟元)	89,895	95,453	90,060
留存經濟價值 (仟元)	(209,308)	(177,202)	(119,710)
支付出資人款項 (仟元)	20,029	114,400	57,200
支付政府的款項 (仟元)	204,297	132,369	135,279
社區投資 (仟元)	835	1,182	1,514

備註：

1.支付出資人的款項是指給付所有股東的股利，加上支付貸款人的利息 (包含任何形式的債務及借款的利息) 應付給特別股股東的未付股利。

2.支付政府的款項指的是所有稅款 (包含營業稅、所得稅、財產稅) 跟罰金。

3.「員工薪資(含員工福利)」中的員工福利包含勞健保費用 / 退休金費用等，以金錢方式提供給員工的福利總金額 (不包括教育訓練、防護設備成本或與員工工作職責直接相關的其他成本項目)；另一項「員工福利金額」指的是公司提撥至福委會給員工的福利費用，例如：員工旅遊、健康檢查、三節禮盒等，以非金錢形式提供給員工的福利之費用總額。

4.社區投資指捐款及捐贈。

5.幣別為新台幣。

6.留存的經濟價值：「產生的直接經濟價值」-「分配的經濟價值」。

※產生的直接經濟價值：收入。

※分配的經濟價值：營運成本、員工薪資和福利、支付貸款人的款項、按國家別支付政府的款項、社區投資。



政府的財政補助

政府機構對於公司之關係非常密切，於公司有難或需要時，予以公司財務上之補助與協助。2023年本公司接受來自政府單位的財政補助如下：

政府補助一覽		
項目	補助單位	補助金額(元)
身心障礙人士補助	勞工局	34,970
陪產補助	勞保局	6,033
國稅局	節能電器減徵貨物稅	4,000
總計		45,003

備註：稅收減免、補助計畫、疫情補助都算政府財務補助。

稅務治理

本公司落實稅務治理，皆遵循國家之稅法規定，落實常規交易原則，不進行激進的稅務規劃，並於財務報告揭露稅務資訊予利害關係人，以提高資訊透明性。財務部為稅務治理負責單位，重大交易及決策均經過稅務風險評估。依循租稅法規、租稅優惠及租稅協定等進行租稅規劃，並透過內控制度，確保遵循國家法規。

我們建立稅務風險辨識機制，於稅法變動時快速評估、應變，綜合考量不同決策可能導致的稅負差異。營運皆依相關稅務法律與規定辦理，並由稽核部門，不定期抽檢各營運流程是否合乎規定與實況。在進行經營決策時，也將租稅影響納入決策環節。2023年東南水泥無國外投資事項。

轉投資及其他關係企業

被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	持股比例
東南投資(股)公司	高雄市	證券投資	99.29%
東南實業建設(股)公司	高雄市	建築業	31.01%
東南造紙(股)公司	高雄市	水泥紙袋	49.71%
南廈木業(股)公司	高雄市	木製品	27.56%
東泥建設(股)公司	高雄市	建築業	100.00%
台機船舶廠(股)公司	高雄市	工程業	31.01%
東南高良資源再生(股)公司	高雄市	廢棄物清除業	50.00%
東南米樂國際(股)公司	高雄市	不動產租賃業	50.00%
大揚營造(股)公司	高雄市	營造業	100.00%

參與組織

本公司遵守國際相關ESG倡議，並透過積極參加國內諸多水泥製造產業工會及協會之活動，加強彼此的交流與合作。本公司參加的外部組織如下：

公協會組織一覽	
產業公協會、其他會員協會及國家或國際性倡導組織	會員資格(擔任職位)
台灣區水泥工業同業公會	常務理事
高雄市工業會	理事
中華民國工商協進會	會員
中華民國品質學會	會員
大高雄不動產開發公會	會員

營運活動價值鏈關係

東南水泥屬於水泥製造業，主要營業項目為「水泥生產及買賣事業」，產品主要銷售於高雄、屏東、台南為主要銷售範圍並擴及離島、中部地區，所屬客戶除預拌混凝土廠及經銷商外，並擴及下游客戶，深獲客戶信賴與肯定，已在中南部市場佔有相當重要之地位，亦是政府推動興建重大公共工程建設、民間營建工程所採用水泥廠牌之一，詳細營運活動價值鏈與銷售量說明如下。



東南水泥產品銷售狀況

年 份	2021年	2022年	2023年
產品類型	銷售量(單位：噸)	銷售量(單位：噸)	銷售量(單位：噸)
卜特蘭水泥	535,921	445,972	502,251
高爐水泥	16,233	23,352	33,756
防水水泥	70	61	27
高爐石粉	162,338	125,053	168,175

2.3 風險管理

本公司將整體營運狀況納入風險管理範圍，以極大化投資人利益為目標，預防可能潛在風險，在風險控制及目標報酬之平衡下，追求提升公司的整體價值。

本公司設有專責之稽核單位，負責推動及修訂內部控制制度，以有效風險管控為目標，本公司之各項風險由各執行及負責單位進行評估，稽核室進行監督，為確保內部控制制度之設計及執行持續有效，並維護及提昇企業之整體利益，每年均依法令規定，將年度稽核計畫及企業永續議題作成年度稽核報告及報告事項案報經董事會及審計委員會通過。

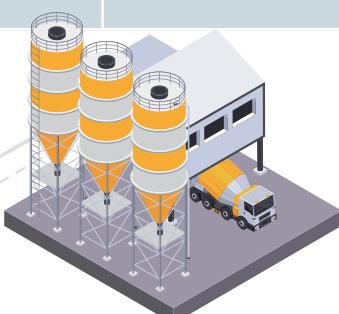
項目	現況與管理作為
法規風險	本公司推行法令規章遵循制度，由各單位負責人依法令規章執行外，於總經理室設有法務人員協助依循，並藉由內部稽核機制控管，對內提升員工之法治觀念及守法意識，減免董事(含獨立董事)及經理人之治理責任，對外則在於維護企業優良形象，避免公司經營及股東投資之風險。
市場風險	近年來國內水泥市場受到進口水泥嚴重的衝擊，面對上述風險，本公司之因應對策包括：穩固市場地位、並強化現有產、運、銷團隊經營效率，致力達成全產全銷，獲利穩定之既定目標。
財務風險	所有關於營運之重大政策、投資案、背書保證、資金貸與等重大議案皆經適當權責部門分析評估，並經董事會決議通過始得執行。另穩健規劃短、中、長期之資金配置，降低流動性風險。
災害風險	本公司一直以預防管理的態度來建立災害風險管理的機制，訂有「緊急事件準備與應變作業程序」，以避免或降低可能產生的人員傷害、系統設備損毀、財物損失以及營運停擺之損失。除積極配合參與各級機關主辦之各項演練外，本公司更不定期施行災害防救演練，每年度定期辦理員工消防演練，強化員工的緊急應變能力，以達控制事故及消除危害的目的。

內控制度

本公司之內控制度係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，就各單位可能發生風險擬定次一年度稽核計畫經董事會通過並於網際網路資訊系統申報主管機關備查，之後按年度稽核計畫查核各單位可能發生風險並就評估結果做年度稽核報告交獨立董事審核。

本公司每年度以內控制度為基準進行貪污風險相關查核評估，評估方式如下：

編號	評估方式	評估結果
01	每年第四季對高階經理人進行自評，範圍包括從業道德規範的認知及可能之風險評估。	根據2023年客戶及供應商調查報告、高階經理人諮詢結果、各單位CSA報告及從業道德舉報專線內容與調查結果，本公司貪腐風險已獲適當控制，並未發現顯著風險，並將年度稽核計畫及企業永續議題作成年度稽核報告及報告事項案報經董事會及審計委員會通過。
02	要求各單位進行內控自評(CSA)，範圍包括可能的貪腐風險。	
03	設立從業道德舉報專線，藉以控制及評估任何可能之貪腐風險。	



內控制度



國稅局及會計師稽查



開標作業

東南水泥股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：113年3月14日

本公司民國 112 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 112 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 113 年 3 月 14 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。

東南水泥股份有限公司

董事長：陳敏斷



簽章

代總經理：吳炎輝



簽章

內控制度聲明書

■ 資訊安全

營運資料保護是企業永續發展的重要基石，為確保其資訊之完整性、機密性和可用性，本公司致力於建立可信賴之電腦化作業環境並成立「資訊安全管理委員會」以ISO 27001管理標準訂定公司資通安全政策，並透過「第三方外部稽核」強化本公司之資安韌性以降低營運風險。2023年未發生洩密申訴案件及客戶投訴事件。

■ 2.4 氣候相關風險與機會

本公司參考由國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board) 發布的「氣候相關財務揭露建議報告 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)」，揭露本公司對氣候相關風險與機會之治理情況、實際及潛在與氣候相關之衝擊、如何鑑別、評估與管理氣候相關風險及用於評估與管理氣候相關議題之指標與目標。

東南水泥氣候相關財務揭露 (TCFD)	
治 理	本公司於2024年5月10日董事會決議通過成立永續發展委員會並授權委員會推動永續發展相關計畫之執行，由總經理擔任永續長並設置永續發展小組，小組由各部門主管依其機會與風險評估氣候變遷相關議題的績效、衝擊與永續目標達成之進度並據以研擬可行之目標，定期及不定期召開會議討論，並向永續委員會報告相關執行情形，將議事結果呈報董事會。
風險類別	<p>經評估後，本公司主要氣候相關風險項目是政策與法規風險及市場風險：</p> <p>○ 轉型風險(政策與法規)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 法規風險：面對氣候變遷的法規風險，本公司的措施是營運據點的能源調配，可能增加營運成本。 2. 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」、「氣候變遷因應法」及「再生能源發展條例」，本公司的措施是設置太陽能發電系統，以符合法規要求。 3. 新法規的不確定性(例如推動《氣候變遷法》，目標2050年溫室氣體淨零排放)，造成營運成本增加。 4. 客戶行為變化，客戶要求監測並降低碳排放，需承諾加入SBTI或其他氣候倡議。如未配合將影響未來營收的成長動能。 <p>○ 實體風險(立即性)</p> <p>面對氣候變遷的影響，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，可能造成出貨量減少，影響營運。</p>
機會類別	<p>資源使用效率機會：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對於氣候變遷造成公司影響所產生的機會，銷售低碳水泥，可能讓公司營收增加。 2. 透過新的解決方案因應氣候調適的需求以提高收入。

東南水泥氣候相關財務揭露 (TCFD)

策 略	<p>1. 本公司面臨的重大氣候風險，主要來自客戶端及投資人等重要利害關係人對企業溫室氣體減量及遵循產品能源效率標準的要求；而氣候變遷帶來的機會主要出現在產品與服務面向，且以節能減廢的產品與服務回應市場需求並開發新市場。</p> <p>2. 預計2024年底規劃新的屋頂型太陽能發電系統1,041kW。</p>						
風險管理	<p>1. 本公司蒐集外在市場、法規、技術與實體的氣候未來發展趨勢，列出本公司可能面臨的氣候風險與機會，經考量衝擊程度及發生可能性，鑑別出重大氣候風險與機會。再將相關氣候風險轉換為財務數字，將有可能造成每年度新台幣一千萬以上財務衝擊的項目視為有影響性的風險與機會，依其風險可能性與嚴峻性進行優先性排序，訂定相應對策。針對評估結果較高的風險，則另外進行氣候情境分析，考量目前營運布局，計算其潛在的財務衝擊。</p> <p>2. 鑑別主要風險後與永續發展委員會探討相關因應對策，相關風險評估同時提報董事會。</p> <p>3. 將氣候變遷納入企業永續發展的重大議題與關鍵性重大風險項目，於所有廠區均落實風險管理計畫，規劃營運、產品及供應鏈管理等面向的因應措施。</p> <p>4. 依據風險管理相關程序書落實PDCA運作模式，持續精進環境面氣候變遷風險管理與管理面企業整體風險管理系統整合。</p>						
指標 和 目標	<p>1. 氣候變遷減緩方面，本公司以單位產量溫室氣體排放量作為主要的量化評估關鍵指標，並同時設定再生能源使用比例、單位產量電力使用量等指標。</p> <p>2. 本公司已於2024年03月15日完成溫室氣體盤查，並由亞瑞仕國際驗證有限公司執行外部查證。2023年將設定為本公司首次進行溫室氣體盤查之年度。2023年溫室氣體排放量(公噸CO₂e)如下列：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2,206.9361</td> <td>11,202.1136</td> <td>2,494.1083</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 每年依法規規定申報溫室氣體排放量、符合環保法規要求，得使產銷營運順利正常。</p> <p>4. 本公司溫室氣體排放量2024年以達成較2023年之年排放量減少20%為目標，並逐年下降盼於2050年達成淨零排放之目標。</p>	範疇一	範疇二	範疇三	2,206.9361	11,202.1136	2,494.1083
範疇一	範疇二	範疇三					
2,206.9361	11,202.1136	2,494.1083					
溫室氣體 盤查計畫	<p>1. 本公司已於2024年03月15日完成溫室氣體盤查，並由亞瑞仕國際驗證有限公司執行外部查證。2023年將設定為本公司首次進行溫室氣體盤查之年度。</p> <p>2. 本公司溫室氣體盤查於2023年永續報告書揭露2023年範疇一及範疇二溫室氣體排放量，並依照主管機關永續發展路徑，預計於2024年加入子公司進行ISO 14064-1溫室氣體盤查建置。</p>						

環保支出

本公司為善盡對環境之社會責任，2016年投入大量環保經費辦理相關環境保護工作，自2017年廢止M01(水泥製造程序)後，其所投入環保金額已逐漸減少，且空氣污染物排放量已大幅減少；因企業轉型發展，2023年度已經停止廠區的運作，並進行拆除作業，故費用為1,511仟元。

年 度	環境支出金額 (單位:仟元)	比 例 (佔營業收入比)
2016年	40,438 仟元	2.74%
2017年	1,793 仟元	0.12%
2018年	4,388 仟元	0.28%
2019年	1,899 仟元	0.12%
2020年	2,444 仟元	0.15%
2021年	1,069 仟元	0.07%
2022年	1,203 仟元	0.07%
2023年	1,511 仟元	0.07%

環保支出=環保支出金額/營業收入

2.5 恪守法規

本公司由管理部擔任推動企業誠信經營的專職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及執行，為確保日常運作均符合道德倫理，對於董事、經理人及一般員工，分別訂有應遵守之基本行為標準，包括「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「員工道德行為準則」等標準規範，並提倡廉潔風氣，在面對產業競爭的各種挑戰時，不能為了公司的獲利或成長，去進行不道德或違反法律的商業行為，以更高標準自我期許並創造更大的價值貢獻社會。

本公司要求所有同仁應以誠實無欺的態度及遵守專業標準之行為，不得利用其職務進行謀取私利之情事。並加強宣導道德觀念，鼓勵員工發現疑似或違反法令規章或道德行為準則之情事，向上呈報；經調查發現如有違反之情事發生，除情節重大應提報董事會外，同時給予相對應之懲戒。如若該受懲戒人員認為公司處置不當，致其合法權益受侵害，得依申訴管道提出申訴，以資救濟。

本公司為了確保誠信經營與法令遵循之落實，訂定各項公司治理規章與辦法，並持續關注可能影響公司業務及財務之國內外政策與法令。2023年本公司無違反任何社會及經濟相關法規之重大違規事件，亦無發生環保重大洩漏之事件。

相關法規	是否違反	相關法規	是否違反
反競爭行為及反托拉斯法規	無違反	產品及服務安全法規	無違反
資訊與標示法規	無違反	行銷傳播法規	無違反
貪腐事件	無違反	政治捐獻	無違反
童工風險	無違反	客戶隱私或遺失客戶資料案件	無違反
歧視事件	無違反	強迫勞動	無違反
各項環保相關法規	無違反	侵害原住民權利	無違反
各項社會與經濟領域之法規	無違反	嚴重洩漏	無違反

備註：公司營運之重大罰款係依據「2017.12.28臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第二章(重大訊息)第4條第二十六項第三款單一事件罰鍰金額累計達新台幣壹佰萬元以上者揭露。

罰款與改善說明

罰款類型	罰款金額(元)	違反法規說明	改善措施
超載	16,000	<台明> 磚泥卡車超載罰款	對廠商及員工實施教育訓練

反貪腐政策

本公司重視公司之誠信道德，對於貪腐和賄賂採取零容忍態度，嚴格禁止任何貪瀆、賄賂及勒索等行為，特訂定「員工道德行為準則」、「董事、經理人道德行為準則」、「法令規章遵守制度」，對內在於提升員工之法治觀念及守法意識，對外在於維護企業優良形象，避免公司經營及股東投資之風險。上級主管對於下屬員工時時善加督促訓示，持續加強員工教育訓練，使員工了解員工規則內的反貪腐政策並遵守。

本公司業務範圍以高雄、台南及屏東等南部地區為主軸，產品為水泥及爐石粉等及自有不動產出租，公司組織分為總公司、高雄廠及高雄港發貨站，總公司設置有稽核室，隸屬於董事會，配置有稽核主管一名及稽核員，負責本公司之內控制度，並使員工了解員工規則內的反貪腐政策並遵守，2023年並無貪腐事件發生。

人權政策

東南水泥尚未進行RBA，但規劃未來加入人權盡職調查，目前我們有人權政策，並將人權政策聲明提供給同仁做即時性宣導，除恪守本國勞動相關法規，保障員工之合法權益，並遵循《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，充分體現尊重與保護人權之責任。故於2021年訂定人權政策，強化關於人權、勞工權益的資訊與管理作為，人權政策內容包含多元包容性與工作機會均等、提供安全與健康的工作環境、尊重員工集會結社自由及協助員工維持身心健康及工作生活平衡四項。

依本公司人權政策，推動之各項具體管理方案如下：

項 目	實 績
提供公平的工作環境	提供員工性別平等與多元化的工作環境，不因個人性別、種族、階級、年齡、語言、婚姻、思想、宗教、黨派、語言籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等，有任何差別待遇之語言、態度及行為，共同營造一個有尊嚴、平等、免於歧視與騷擾的工作環境。截至2023年12月底，未有接獲歧視之申訴。
禁用童工	本公司僅接受年滿18歲的應徵者。截至2023年12月底，童工人數0人。
提供健康安全的工作環境	1. 每年定期員工健康檢查 2. 以『零工安』為目標
勞資和諧	定期召開勞資會議
尊重人權	尊重員工意願，禁止強迫勞動，設置暢通員工溝通管道。

人權政策



東南水泥股份有限公司 人權政策

111. 3. 31

本公司恪守本國勞動相關法規，保障員工之合法權益，並遵循《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提載之人權保護精神與基本原則，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，包含契約人員、實習生等。

本公司人權政策適用範圍包括本公司、子公司及其他具有實質控制能力之集團關係企業組織。落實方針如下：

一、多元包容性與工作機會均等：

1. 服膺國家勞動法令，禁用童工、禁止強迫勞動，無就業歧視，致力於營造一個多元、開放、平等且免於騷擾的工作環境，絕不允許任何違反人權之行為。
2. 為保障國民就業機會平等，受薪同仁不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分為由，予以歧視。其他法律有明文規定者，從其規定。
3. 提供有效保障勞動權益及友善和諧的勞資關係，落實僱用薪酬福利、訓練、考評與升遷機會之公平，且提供有效、適當之申訴機制、避免並回應危害員工權益之情事。

二、提供安全與健康的工作環境

1. 提供安全健康之工作環境及必要之健康與急救設施，消弭工作環境中可能影響員工健康安全之危害因子，降低職災風險。
2. 主動關心並管理同仁異常工作負荷情形、避免超時工作，並實施勞安相關教育訓練。

三、尊重員工集會結社自由

尊重員工的基本人權保障，尤其應加強勞動人權之照顧，並提供多元化的溝通機制及平台確保和諧雙贏的勞資關係。

四、協助員工維持身心健康及工作生活平衡

關懷員工身心健康，定期提供員工免費健康檢查，辦理員工親子休閒旅遊，提供多元化活動，拓展同仁的人際互動，全面照顧員工身心靈健康。

東南水泥股份有限公司 董事長

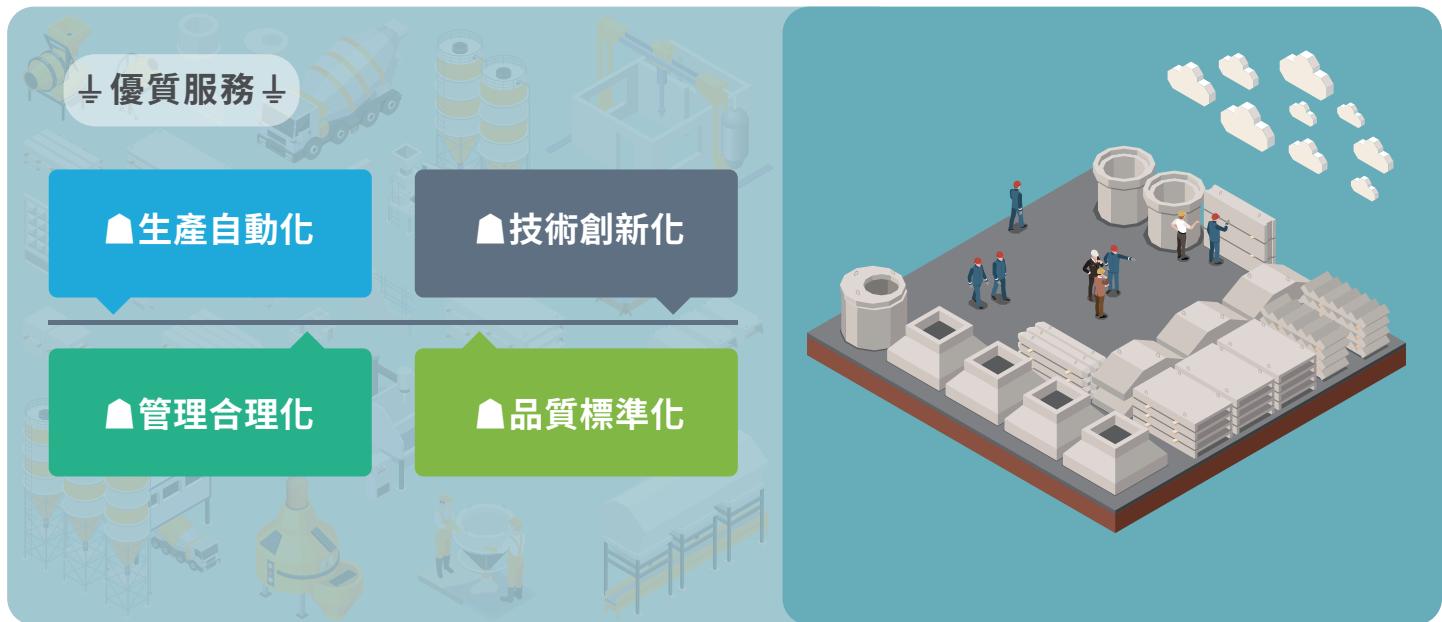


陳敏新

03 CHAPTER

03 優質服務





本公司業務範圍以高雄、台南及屏東等南部地區為主軸，產品為水泥及爐石粉等，並取得ISO 9001品質認證，藉由品質系統，不斷的進行量測、分析與審查，做有效性的改進，以獲得穩定的品質。產品100%符合國家標準「CNS61 卜特蘭水泥」、「CNS12549混凝土及水泥砂漿用水淬高爐爐碴粉」，「卜特蘭高爐爐碴水泥IS<70」及滿足顧客等利害相關者之需求。

下表揭示本公司主要產品資訊，產能產值皆屬於正常狀況，因應經濟、市場變動，而致力於研發出更好的產品，期望能夠達到更高的產值。



▲ 綠建材標章



▲ 綠建材標章



▲ ISO 9001 證書

管理方針

重大主題: 供應商環境評估	
本主題的重大原因	本公司所售產品主要用於國家公共工程及民間住宅建案等各項工程建設，與人民生活、生命息息相關。
政策 / 策略	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提供品質穩定產品 2. 提高客戶滿意度
目標與標的	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續產品品質維護及提升，配合政府相關政策適時檢討調整因應。 2. 水泥生產是碳排放大戶，公司雖不直接生產水泥，但是碳費徵收對水泥銷售成本有重大關聯，且密切注意並做適切的因應。
管理評量機制	<ol style="list-style-type: none"> 1.不斷的藉由量測、分析與審查，做有效性的產品改進。 2.禁止任何形式的賄賂，嚴禁招投標、談判、交易及履約過程中為促成合約之簽署、謀取不法利益。 3.遵守公平交易法及反托拉斯法。 4.誠信經營、商譽保護、環境保護、勞動人權保護
績效與調整	生產符合CNS國家標準產品，不洩漏客戶相關資訊。
預防或補救措施	落實制度執行、滾動式適時檢討改進。

重大主題: 顧客的健康與安全	
本主題的重大原因	提供客戶質量精純且安全可靠的產品及服務是企業競爭及永續營運的必要條件。
政策 / 策略	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提供品質穩定之水泥產品 2. 提高客戶滿意度 3. 保證客戶隱私及資訊安全
目標與標的	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續產品品質維護及提升 2. 配合政府循環經濟、節能減碳政策適時檢討調整因應。
管理評量機制	<ol style="list-style-type: none"> 1.持續改善-對於產品之品質與系統過程、不斷的藉由量測、分析與審查，做有效性的改進。 2.持續精進客戶滿意度
績效與調整	<ol style="list-style-type: none"> 1.所有產品均符合國家CNS產品規範 2.2023年客戶滿意度95分以上 3.2023年無洩漏客戶資訊
預防或補救措施	落實執行ISO程序規範並因應市場狀況滾動式檢討改進

3.1 產品介紹

本公司所產製「東南牌」卜特蘭第一型水泥，第二型水泥，高爐石粉，高爐水泥，防水水泥等，品質優良穩定。主要銷售於高雄、屏東、台南等地區，所屬客戶除預拌混凝土廠及經銷商外，並擴及下游客戶，深獲客戶信賴與肯定，已在中南部市場佔有相當重要之地位，亦是政府推動興建重大公共工程建設、民間營建工程所採用水泥廠牌之一。

本公司在產品包裝上依客戶要求、法規，詳細列出產品之「產品規範」、「安全資料表」及「成分辨識資料」，2023年水泥製品無發生因違反CNS規定、商品標示法，或其他行銷推廣之相關法規，而導致裁罰之事件，亦無產品遭禁止銷售之情事。

產品名稱	特性與用途
卜特蘭高爐水泥	<p>由卜特蘭水泥與高爐礫粉均勻混拌而成，符合CNS15286規定。</p> <p>主要特性： 具較低水合熱、晚期較高抗壓強度、耐久性及低成本等。</p> <p>主要用途： 地質改良工程、大壩工程、海事工程、隧道工程及下水道、橋樑、河堤工程等。</p> <p>高爐水泥袋裝： 適用於地磚石材黏貼，因終凝時間較長易於施作修整且可有效預防白華黑斑現象發生。</p>
東南牌防水水泥	<p>台灣位處亞熱帶，氣候高溫潮濕，除中古屋外，新成屋亦常有滲漏問題。近幾年統計房地產資料，房屋漏水問題居消費糾紛之首，常見有牆壁及水泥漆之壁癌，除影響美觀外，還有膨脹、剝落及霉味等現象，令人厭煩。</p> <p>本公司因應上述多雨多水所產生之壁癌問題而研發出「東南牌防水水泥」，此產品因具有不透水但透氣之效能，可有效保護建物不受酸雨及水的侵蝕，防止滲水、風化、剝落及鋼筋腐蝕的情況且無毒無害，提高住的品質，住的更安心。</p> <p>自推出以來已多家營建公司使用，其效果顯著，風評甚佳，銷售量逐漸上升。</p>
卜特蘭第I型水泥	通稱普通水泥，現行供應市場使用者，多屬此種水泥，凡不特別曝露於含硫酸鹽土壤或地下水中的結構工程以及一般混凝土工程與建築皆可適用。
卜特蘭第II型水泥	<p>與第I型水泥相比，化學成份受較多限制，水泥成份中鋁酸三鈣(C3A)含量較低，具中度抗硫酸鹽侵蝕、乾燥收縮率低之特性，適用於：</p> <p>1.長期受海風、海水侵蝕之工程：防波堤、消波塊、碼頭、沉箱、港灣工程等。</p> <p>2.巨積混凝土工程：水壩、橋樑、蓄水池等。</p> <p>3.地下基礎工程：大樓建案地下室、地下道、隧道、及地下化大眾運輸系統等。</p>
水淬高爐礫粉	<p>鋼鐵廠在高爐冶煉生鐵時，生產矽酸鹽與矽鋁酸鹽為主要成分的熔融物，經水淬冷卻成粒後，即為水淬高爐礫粉。水淬高爐礫粉就是採用水淬高爐礫經乾燥研磨至適當細度的粉體，主要應用於混凝土添加物，可取代部份水泥作為混凝土膠結料，也可與水泥混合製成卜特蘭高爐水泥。</p> <p>主要特性： 凝結時間延遲、低發熱量、後期強度高、低水合熱、水密性高、抑制氯離子滲透性佳、耐硫酸鹽侵蝕性佳、抑制鹹骨材反應。</p>

台灣對於中國大陸進口水泥及熟料反傾銷控訴，經由經濟部貿易調查委員會(貿調會)重啟調查、聽證、審議等程序，認定開放對岸水泥入台，將有損害國內水泥業之虞，並於2022年11月09日由財政部公告宣布，繼續對中國大陸進口卜特蘭水泥及熟料課徵91.58%的反傾銷稅，為期五年(至2027年)。本公司2023年無涉入、正在訴訟中、已結案之反競爭行為、違反反托拉斯及壟斷法等相關之法律訴訟。

3.2 供應商管理

本公司落實與供應商建立長期合作關係，以確保供應鏈穩定性，且簽訂合約，能夠得到較好、穩定的原物料來源，進而增加公司競爭力；此外均建立整合系統，透過供應商評鑑，考量「價格」、「品質」、「交期」等因素，並且有評估供應商之永續的部分，是否符合法規、環保等，選擇最合適之國內供應商，以加強供應鏈管理，並也為此做一份永續發展的心力。

採購管理

本公司以原物料為主要採購項目，佔總體採購額9成以上，自2017年起主要以國內採購為主，主要原料都與供應商訂有供應合約，來源甚為穩定。因應經濟景氣變遷及公司政策性調整，自2023年起陸續從國外購入自動化機器安裝並積極轉型。

契約種類 (依據公司分類為主)	採購地區	2021年		2022年		2023年	
		家數	佔總採購金額比例(%)	家數	佔總採購金額比例(%)	家數	佔總採購金額比例(%)
承攬與服務	國 內	41	5.17	42	3.99	117	2.76
	國 外	0	0	0	0	0	0.00
原物料	國 內	248	94.09	228	91.89	146	93.24
	國 外	3	0.28	0	0	1	0.02
建築與設備	國 內	3	0.46	8	4.12	5	3.98
	國 外	0	0	0	0	0	0.00
總 計		254	100	152	100	269	100

備註：國內指台灣當地；國外指台灣以外之地區(如：大陸、美國、越南等)

供應商評鑑

本公司訂有供應商評鑑篩選規範，依供應商類別每年均執行年度評鑑，若評鑑結果為 "不合格" 則立即停止交易並要求限期改善。2023年共稽核34家供應商，其結果顯示為「配合度良好」，且2023年無發生供應商相關重大衝擊事件。

供應商類別	評鑑項目
承攬與服務	員工勞動條件(未做年度評鑑)
原物料	交期、品質
建築與設備	品質管理系統、經營管理、設備製造及技術能力

勞務(承攬與服務)供應商派遣在廠區工作之人員，督促協力廠商加強其員工之勞動條件，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，並遵守工廠訂定之各項安全衛生工作守則規定。

針對新供應商使用人權標準篩選的比例，供應鏈管理分為銷售類與工程類廠商管理，每類均訂有一套資格評選之作業程序。供應商評選作業調查審查表如下所示。

在進行新原物料及新供應商評估時，對所有主要原料、副原料生產商，必須進行供應商調查及評鑑，而對於現有的供應商，每年工廠使用單位及品管單位會同採購單位針對原物料供應及使用情況，擬訂供應商評鑑表，依據該表進行供應商評鑑。

3.3 客戶滿意度調查

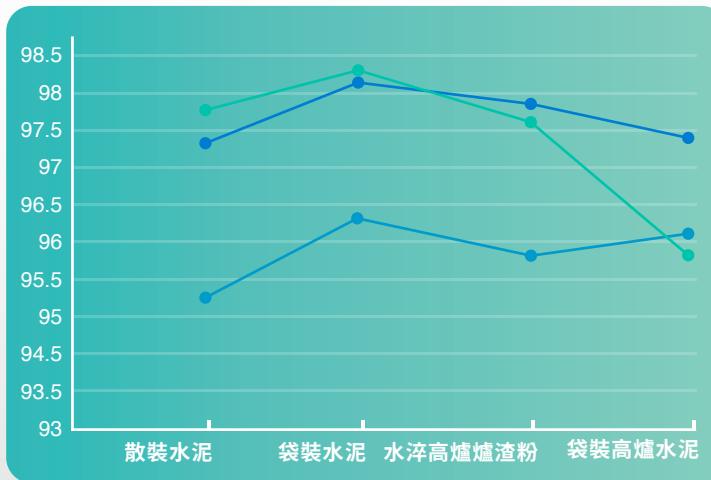
長期穩定的客戶關係是公司永續生存的主要命脈，因此東南水泥對於外部形象與外界觀感非常重視。為鞏固與客戶的夥伴關係，持續提升對客戶的服務品質，本公司一直以來都藉由問卷及實際探訪方式，了解客戶對公司的評價，針對現有客戶依使用產品類別，散裝水泥、袋裝水泥、高爐袋裝水泥及水淬高爐爐渣粉，透過問卷題目與題型的設計，掌握客戶對公司的期待與建議，了解市場脈動，提供改進服務品質的方向。2023年各項產品之客戶滿意度調查結果平均高於95分。2023年整體客戶滿意度較2022年為高，將持續檢討改進以提升客戶滿意。

2023年客戶滿意度調查統計					
項目	散裝水泥	袋裝水泥	水淬高爐爐渣粉	袋裝高爐水泥	散裝高爐水泥
產品使用時之安全顧慮	97.1	98.2	97.7	97.5	96.9
產品品質之評定	97.3	98.0	97.9	97.1	97.3
產品品質之穩定性	97.4	97.9	97.8	97.1	97.0
產品色澤之穩定性	97.2	97.8	97.4	96.8	97.2
交貨時效之滿意性	97.6	98.4	98.0	97.3	97.6
對顧客之服務態度	97.9	98.4	98.5	97.9	97.4
產品包裝之破損率	-	98.2	-	98.0	-
產品包裝標示之觀感	-	98.3	-	98.3	-

滿意度調查三年趨勢圖			
項目	2021年	2022年	2023年
散裝水泥	95.36	97.73	97.42
袋裝水泥	96.31	98.15	98.15
水淬高爐爐渣粉	95.85	97.58	97.88
袋裝高爐水泥	96.11	95.96	97.50
散裝高爐水泥	-	-	97.50

客戶滿意度調查三年趨勢圖

● 2021 ● 2022 ● 2023



04 CHAPTER

04 誠實務本



誠實務本

本公司致力於維護員工權益並遵守勞動基準法、職業安全衛生法、性別工作平等法等相關法令及政府相關人權政策，除在工作規則中闡明外，更在執行面上設立多元溝通管道及管理機制，以確保同仁獲得妥善照顧，營造尊重關懷、保護人權的企業環境。

本公司於2023年未發生任何歧視事件、性騷擾事件、侵犯人權事件與社會衝擊事件，亦無違反勞工法令及因勞動檢查受罰之紀錄，東南水泥堅持給予員工平等、安全的工作環境。



勞資溝通

為維持勞資雙方溝通順暢，本公司依照勞資會議實施辦法，資方代表與勞方代表定期舉辦勞資會議，針對員工動態、生產計畫、福利項目及工作環境等事項，有任何建議或反應皆可於會議中提出討論，以提高工作效率、加強生產績效，共創勞資雙贏之效益。本公司勞資關係和諧，2023年未發生重大勞資糾紛。



性騷擾防治

為讓每位員工都能獲得平等尊重的環境，不因性別而有差別待遇或遭受騷擾，我們特別重視工作職場上可能發生的性別歧視及性騷擾議題，除了依照「性別工作平等法」、「性騷擾防治法」及「性騷擾防治準則」等法規制定「性騷擾防治措施申訴及懲處辦法」，並成立「性騷擾申訴處理委員會」處理職場中兩性平權的議題，確保每位員工皆受到最完善的照顧。

為保護員工免於性騷擾，致力於改善就業場所設施，不定期舉辦或鼓勵員工參加性騷擾之防治教育課程。



員工申訴管道

為提供員工溝通管道，以加強勞資合作關係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，東南水泥提供暢通申訴管道，員工可向各級主管或管理部直接提出意見或申訴，舉凡工作、勞動條件、安全衛生福利、性騷擾等，員工均可隨時反應問題、維護自身權益並表達心聲，公司亦會立即反應處理。2023年無員工申訴案件及性騷擾申訴案件。



管理方針

重大主題：職業安全衛生	
本主題的重大原因	遵循政府公告之相關法令規章是企業營運之基本底線，若違反職業相關法規，則可能面臨公司形象或影響經營之風險。
政策 / 策略	1. 工安內化成員工的觀念跟習慣 2. 定期舉辦職業安全衛生教育訓練
目標與標的	短期目標：工安降低災害每年不超過3件 中期目標：導入及建置ISO 45001系統，強化管理系統運作。 長期目標：持續改善人員、設備、及環境之風險，共同達成零災害目標。
管理評量機制	1.員工病假要因統計表 2.公傷事件統計報告表 3.作業環境檢測報告 4.每年皆針對管理項目進行PDCA之有效性評量記錄評估
績效與調整	1.強化員工之消防與防災意識，均定期進行消防演練。 2.職業健康安全準則融入教育訓練
預防或補救措施	1.全體員工保有勞工保險及團體保險 2.如發生職業災害，依法對員工給予醫療費用及公傷假。

4.1 人力概況

本公司禁止任用16歲以下童工，對員工之招募、甄選、聘僱不因種族、膚色、性別、語言、宗教、黨派、星座、血型、國籍、年齡、身心障礙、婚姻或其他因素有歧視及差別薪酬待遇。

截至2023年底，員工合計總數為51人，均為正職員工，年齡層女性大多分佈在30-50歲，男性大多分佈在50歲以上，全職員工分別為男性38人、女性13人。其中理級以上女性主管3位，男性主管6位，100%為台灣籍。

近三年員工組成					
年 度		2021年	2022年	2023年	
項目 / 性別	年 齡	人 數	人 數	人 數	
高階主管	男 性	30歲以下	0	0	
		30-50歲	0	0	
		51歲以上	9	9	
	女 性	30歲以下	0	0	
		30-50歲	0	1	
		51歲以上	3	2	
高階主管總計		12	12	9	
非管理人員	男 性	30歲以下	2	2	
		30-50歲	24	26	
		51歲以上	56	55	
	女 性	30歲以下	0	0	
		30-50歲	9	7	
		51歲以上	1	2	
非管理人員總計		92	92	42	
正職人員總計		104	104	51	

備註：副理級以上定義為高階主管。

公司非員工工作者資訊		
工作者類型	與公司的契約關係	工作者總數
保全人員	承攬契約	7人
包裝人員	承攬契約	5人

人員招募概況

2023年本公司新進率27.45%、離職率131.37%，與前一年度比較，新進人員與前一年度比較增加15.91%，離職率亦增加118.87%，主要原因係因高雄廠於2023年下半年起陸續停產發貨有減少人力之必要，又高雄港發貨站於2023年8月起試營運，需新聘專業人員，故2023年新進、離職率都增加。新進率與離職率統計表如下。

近三年員工新進率統計表												
年 度	2021年				2022年				2023年			
性 別	男 性		女 性		男 性		女 性		男 性		女 性	
年齡\項目	人數	新進率 (%)	人數	新進率 (%)	人數	新進率 (%)	人數	新進率 (%)	人數	新進率 (%)	人數	新進率 (%)
30歲以下	0	-	0	-	0	-	0	-	0	0.00	1	1.96
30-50歲	11	46.00	1	11.00	2	8.00	0	-	7	13.73	4	7.84
51歲以上	6	9.00	0	-	10	16.00	0	-	2	3.92	0	-
合計 新進人數	18				12				14			
員工總人數	104				104				51			
總新進率(%)	17.31				11.54				27.45			

備註：

- 1.新進員工人數不扣除中途離職人員。
- 2.該年齡組男(女)性員工新進率=當年該年齡組新進男(女)性人數/當年末營運據點總人數。
- 3.總新進員工僱用率=當年新進人數/當年末營運據點總人數。



人員招募概況

2023年因配合高雄廠陸續停止運轉及發貨，因此需分批資遣及自請退休人數增加，故離職率較去年度大幅上升。

近三年員工離職率統計表												
年 度	2021年				2022年				2023年			
性 別	男 性		女 性		男 性		女 性		男 性		女 性	
年齡\項目	人數	離職率 (%)	人數	離職率 (%)	人數	離職率 (%)	人數	離職率 (%)	人數	離職率 (%)	人數	離職率 (%)
30歲以下	0	-	0	-	0	-	0	-	2	3.92	0	-
30-50歲	10	42.00	2	22.00	3	12.00	1	14.00	16	31.37	4	7.84
51歲以上	9	14.00	0	-	9	14.00	0	-	45	88.24	0	-
合計 離職人數	21				13				67			
員工總人數	104				104				51			
總離職率(%)	20.19				12.50				131.37			

備註：

- 界定公司離職的員工的類別：(如：辭職、免職、退職、資遣、退休或因工殉職等)。
- 該年齡組男(女)性員工離職率=當年該年齡組離職男(女)性人數/當年末營運據點總人數。
- 總離職員工僱用率=當年離職人數/當年末營運據點總人數。

進用與關懷少數族群員工

東南水泥是一個包含本籍員工、原住民與外國籍員工所組成的多元文化職場，為保障弱勢及相關族群平等就業機會，在身心障礙者及原住民族之雇用上，均達成「身心障礙者權益保護法」及「原住民族工作權保障法」之相關規定。截至2023年底僱用身心障礙者1名(總員工數2%)，均符合法規進用之規定，2023年未發生任何侵犯原住民權益事件及外國籍員工權益事件發生。

我們在僱用制度上採多元化進用外，對於外國籍員工有更多的用心，除提供生活必須之食、衣、住、行之外，生活方面有宿舍管理員協助處理生活上的大小事，工作方面有指導員協助熟悉工作事項，本公司積極用心建立一和諧的勞資關係，給予少數族群員工友善溫暖的職場環境，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。

員工身分	原住民		身心障礙同仁	
	男	女	男	女
性 別	0	0	1	0
人 數	0	0	1	0

營運變化的最短預告期

本公司為確實保障員工工作權益，遵守勞動基準法相關法令規定，未來若發生重大營運變化、或要終止與員工之勞僱關係，將會依勞動法規之規範，營運變更最短預告期為：

- 繼續工作三個月以上一年未滿者，於十日前預告之。
- 繼續工作一年以上三年未滿者，於二十日前預告之。
- 繼續工作三年以上者，於三十日前預告之。

4.2 薪酬與福利

員工薪酬的主要項目包括基本薪給(含本薪、伙食津貼、主管加給、職務加給或其他加給)、年終獎金、績效獎金、考績獎金、特別獎金等。不論公司盈虧，員工皆享有年終獎金，另考績獎金、績效獎金、特別獎金視該年度營業狀況給予獎勵外，公司如有盈餘將依相關辦法發放員工酬勞。

各職別薪酬比例	人 數		薪酬比例(年薪)	
	女 性	男 性	女 性	男 性
主 管	3	6	1	1.32
一般員工	10	32	1	1.22

備註：1.薪資給與尚有年資、工作表現等考量，故有職別薪酬比例之差距。

年度總薪酬比率		
國家/地區	最高年總薪酬之人與員工 (不包括該薪酬最高個人) 年度總薪酬中位數的比率	最高年總薪酬之人與員工 (不包括該薪酬最高個人) 年度總薪酬的增加比率
台灣	373%	66%

備註：

- 董事長不算薪酬最高之個人，除非兼任總經理/執行長。
- 年度薪酬中位數比率計算公式：該年度年薪最高之個人年薪/該年度年薪位於中位數之個人年薪。
- 年度薪酬增加比率計算公式：該年度年薪最高之個人年薪增加百分比/該年度年薪位於中位數之個人年薪增加百分比。

新進基層員工薪資除符合法令規定，尚依據職務、經驗等考量給予核薪，依各職務市場水位與個人績效表現進行調薪，男性基層人員標準薪資優於當地最低薪資1.1倍；女性基層人員標準薪資優於當地最低薪資1.2倍，本公司起薪均高於當地最低基本工資，本公司期望2024年現場技術人員起薪能留住工作人才。

績效考核制度

本公司於管理規章及工作規則中皆明訂考核制度，期許透過公開的績效考核制度來落實績效管理，使員工發揮最大之工作潛能。依規定到職滿三個月以上之所有職員均應接受考核，分為平時考績、年末考績二種，按其工作能力、品行、勤惰等進行評分，2023年接受考核之比例如下表所示。未接受考核共3位，主因是到職未滿三個月。

考核統計表		
項 目	管理職	非管理職
接受考核的男性員工比例	100.00	94.00
接受考核的女性員工比例	100.00	100.00



育嬰留停執行情形

本公司依據「性別工作平等法」，女性員工於妊娠期間及分娩時，享有懷孕產檢假、產假，男性員工於其配偶分娩時，享有陪產假，並根據「育嬰留職停薪實施辦法」辦理員工育嬰留職停薪作業。2023年並無員工有育嬰留職停薪之需求。



員工退休制度及實施情形

本公司員工已全部適用新制勞退制度，截至2023年12月31日止，本公司已足額提撥退休金至每位員工專用帳戶內。員工亦可自行於每月薪資6%範圍內，自願提撥退休金，自願提撥部分，該金額可自當年度個人綜合所得總額中全數扣除。

員工急難關懷

每一個員工背後代表著一個家庭，每一個家庭皆是社會穩定的力量。本著互助友愛之精神，當員工或其眷屬發生緊急災難，如傷殘、死亡、意外事故等嚴重影響家庭生計，本公司為緩解員工經濟負擔，保障員工生活暫時無虞，訂有員工急難救助與緊急無息貸款方案，另陳趙樹基金會急難救助亦援助本公司員工，2023年度基金會提供急難救助金共156,000元，盼員工與其眷屬們能安心工作及生活。

員工完善福利

我們秉持著維護公司重要資產的信念，除了提供健全的人事制度，更堅持給員工多元、完善的各項福利，同時透過各項活動增進員工間互動頻率與情誼，建立一個快樂和諧的工作職場。本公司正式員工皆享有完善福利如下：

員工福利措施		
東泥職工福利委員會	員工自強聯誼會	員工訓練委員會
<input checked="" type="checkbox"/> 尾牙聚餐摸彩 <input checked="" type="checkbox"/> 生日禮券 <input checked="" type="checkbox"/> 勞動節禮品 <input checked="" type="checkbox"/> 春節、端午、中秋禮券 <input checked="" type="checkbox"/> 婚喜慶致贈賀 <input checked="" type="checkbox"/> 哀葬奠儀款 <input checked="" type="checkbox"/> 員工團體保險 <input checked="" type="checkbox"/> 年度健檢 <input checked="" type="checkbox"/> 獲利時提撥不低於2%員工酬勞金	<input checked="" type="checkbox"/> 急難救濟金 <input checked="" type="checkbox"/> 住院慰問金 <input checked="" type="checkbox"/> 無息貸款 <input checked="" type="checkbox"/> 住宿供應 <input checked="" type="checkbox"/> 團體員工旅遊補助	<input checked="" type="checkbox"/> 勞工教育訓練
員工退休制度		
<input checked="" type="checkbox"/> 2005年6月底前員工之舊制年資已依勞工退休金條例辦理結清。 <input checked="" type="checkbox"/> 自2005/7/1起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。 <input checked="" type="checkbox"/> 本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。		



員工福利



尾牙活動



尾牙摸彩



慶生活動



員工體檢

本公司為響應低碳運輸與2050淨零排放，與一卡通合作導入ESG企業差勤卡，透過補助員工購買MeNGo月票，成為在地第一家團購支持高市府月票政策的上市公司。一卡通致力打造FinTech產業領先服務，利用全場域數據協助政府與企業推動數位轉型，2023年首度與本公司及高市交通局合作，整合員工企業差勤卡搭乘低碳運具的交通數據，透過交通數據賦能使本公司進一步追蹤和檢視減碳成效，共同實現ESG綠色永續目標。



4.3 人才培育

本公司擁有公開且透明的職涯發展與晉升制度，優先自內部拔擢人才；依職務及實際需要規劃培訓課程，強化員工之專業知識、技能及專長，進而提升員工之工作績效，2023年教育訓練時數統計如下表。

員工受訓統計表					
項目/類別		管理職		非管理職	
單位/性別		男	女	男	女
總人數	人	6	3	32	10
受訓總時數	小時	39.00	83.50	358.00	44.00
平均受訓時數	小時/人	6.50	27.83	11.19	4.40
受訓費用	元	7,000	8,000	27,231	0

備註：

- (管理職總人數+非管理職總人數)=營運據點總人數。
- (直接人員總人數+間接人員總人數)=營運據點總人數。
- 非管理職不含外勞。

2023年教育訓練



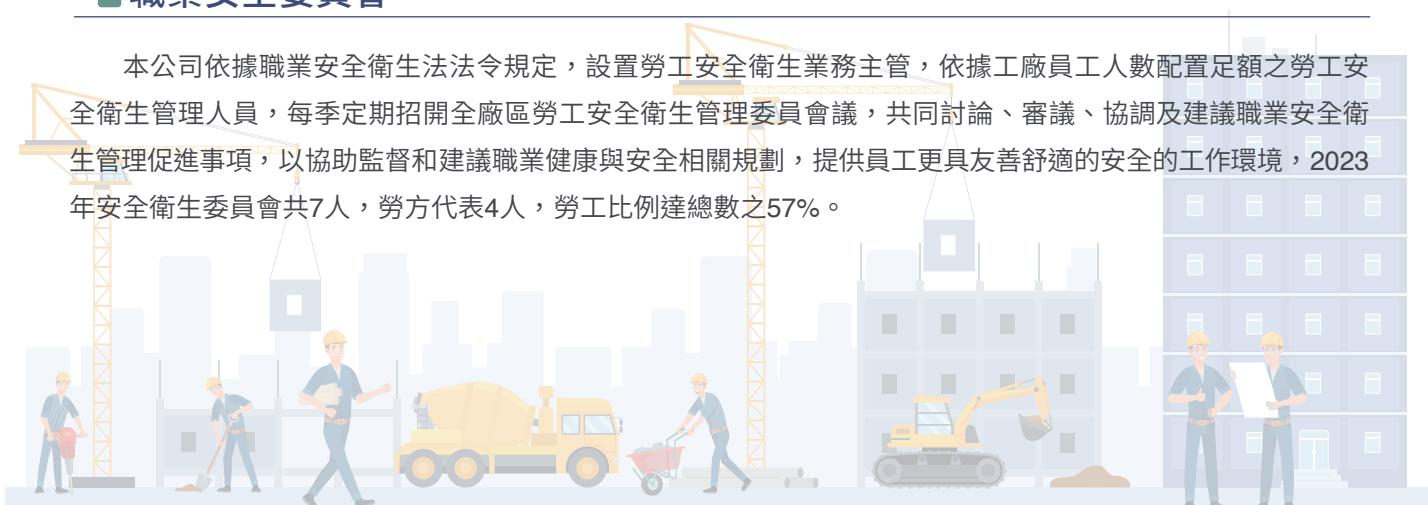
• 消防講座 •

4.4 守護健康

本公司視員工身體健康為公司為重要資產，依據職業安全衛生法規定，設置職業安全衛生委員會，辦理相關健康促進之活動，如健康檢查、健走活動等。

職業安全委員會

本公司依據職業安全衛生法法令規定，設置勞工安全衛生業務主管，依據工廠員工人數配置足額之勞工安全衛生管理人員，每季定期招開全廠區勞工安全衛生管理委員會會議，共同討論、審議、協調及建議職業安全衛生管理促進事項，以協助監督和建議職業健康與安全相關規劃，提供員工更具友善舒適的安全的工作環境，2023年安全衛生委員會共7人，勞方代表4人，勞工比例達總數之57%。





■ 管理機制

本公司為持續鑑別及評估各項作業或服務所涉及之原物料、機具設備、作業環境及人員作業活動所可能導致之物理性、化學性等各類型之危害，俾採取合理、有效及可行之控制措施，以降低對本公司人員、承攬商之勞工及相關第三者安全衛生之影響，特訂定「東南水泥公司安全衛生危害鑑別暨風險評估程序書」，以持續辨識、評估與管控風險，並將風險降至最低。

對於各廠區內員工、工作者、承攬商及來賓訪客等所從事有關之各項作業活動，機械設備之操作等，每年定期進行風險鑑別，依可能造成事故之嚴重度及發生之頻率定義出量化之風險評分。

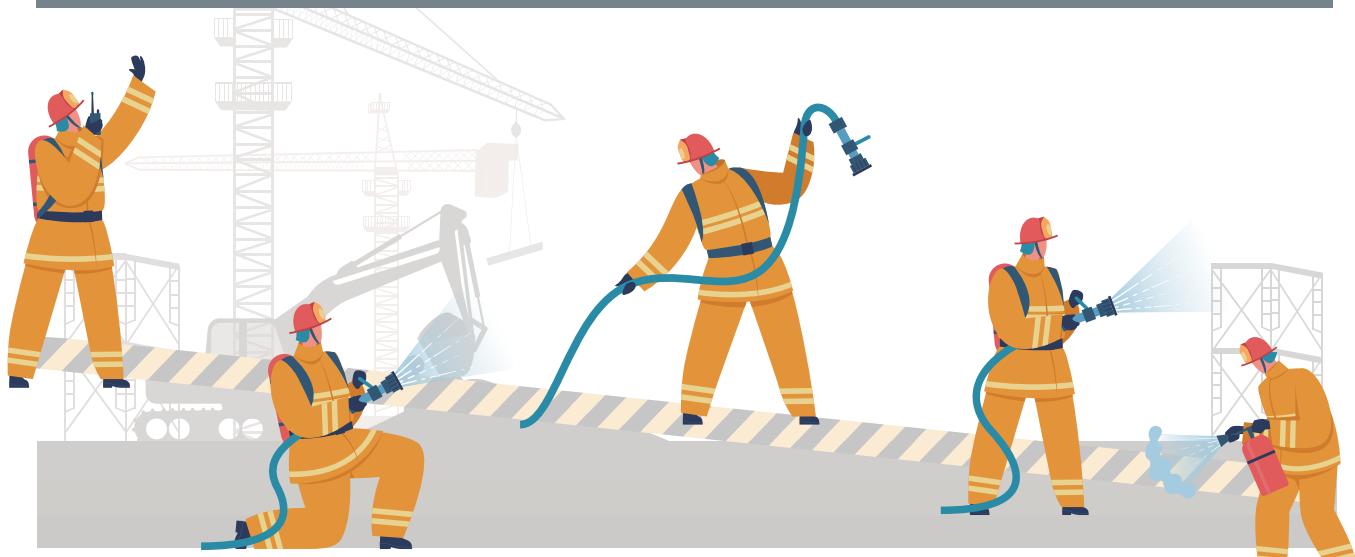


■ 教育訓練

由於意外事故的發生大多與人為疏失有關，因此如何訓練員工不發生人為疏失的工作習性，是安衛教育與訓練的重點。公司所屬同仁應接受職業安全衛生相關教育訓練，2023年職業安全衛生訓練統計如下：

職業安全衛生訓練的項目統計		
訓練項目名稱	受訓人數	受訓費用(元)
消防演練	53	3,200元
全員訓練	53	0元

2023年職業安全衛生訓練



健康檢查

本公司關心全體員工身體健康，注重健康安全文化，建構本質安全的工作環境，促進員工與承攬商身心健康、達成工作與生活的平衡，與利害關係人攜手共同降低職場安全衛生風險。每年規劃完善且優於法規的健康檢查，定期追蹤員工健康狀況，此外除針對法定特殊作業也合併環境監測數據，辨識可能發生健康危害之風險，安排特殊作業健康檢查包含噪音、粉塵、游離輻射等特殊作業，掌握員工健康狀況並提供自我健康管理依據，達到預防勝於治療，創造安全無虞的工作環境。

本公司每年對廠內所有員工定期實施一般健康檢查，特殊作業員工再接受特殊作業健康檢查，並由合作醫院醫師對員工健檢結果實施健康指導及異常追蹤，以期盡早發現異常給予必要之協助，2023年健檢人數共53位(包含特殊健檢)。

員工健康檢查人數與費用統計總表

一般健康檢查	1.一般檢查 2.視力檢查 3.體脂肪 4.尿液檢查 5.血液常規檢查 6.肝功能檢查 7.血清白蛋白 8.酒精性肝炎 9.膽功能檢查 10.腎功能檢查 11.尿酸檢查 12.血糖檢查 13.血脂肪檢查 14.血脂肪檢查 15.肝癌檢查 16.癌症篩檢 17.糞便檢查 18.肝炎檢查 19.心電圖 20.肝功能檢查 21.X光檢查 22.聽力檢查 23.動脈硬化危險因子 24.骨質密度 25.物理檢查 26.甲狀腺檢查 27.超音波檢查
特殊健康檢查	粉塵、噪音、游離輻射
檢查人數(人)	53
檢查費用(仟元)	15.9



工安部門則依健檢結果做出統計分析，調整員工工作型態及進行追蹤與健康管理，並將特殊作業人員檢查結果函報當地主管機關備查。2023年員工及非員工工作者未有職業病確診案例，職業病比率為0%。

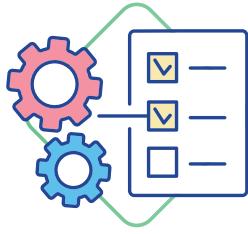
2023年員工健康檢查



職業災害統計

本公司職業災害管理以零災害為目標，做為公司各項安全活動的指標，透過獎勵方式支持零災害相關活動，並表揚績優單位。在意外事故管理之運作機制上，依據工安事故調查表執行，以執行職業災害統計與原因分析，由相關主管、當事人等共同召開調查會議徹底瞭解問題。依調查結果採取補救及改善措施，以消弭類似事件原因，預防再次發生，並於職業安全衛生委員會會議中提報檢討。2023年員工及非員工工作者無發生死亡及嚴重的職業傷害。





■ 緊急應變管理

本公司依據職安署風險評估技術指引，訂定職安衛危害鑑別、風險評估及決定管制措施之相關流程，執行工作環境及作業危害之辨識、評估及控制。在廠區控制下，因作業活動而造成存在於工作場所周圍的危害、職業安全衛生管理系統之修正等進行鑑別風險危害。辨識及評估結果將不可接受之中、高等級風險，列入管理方案改善以降低風險等級，落實風險控制並確保管理系統之有效性。



■ 承攬商安全管理

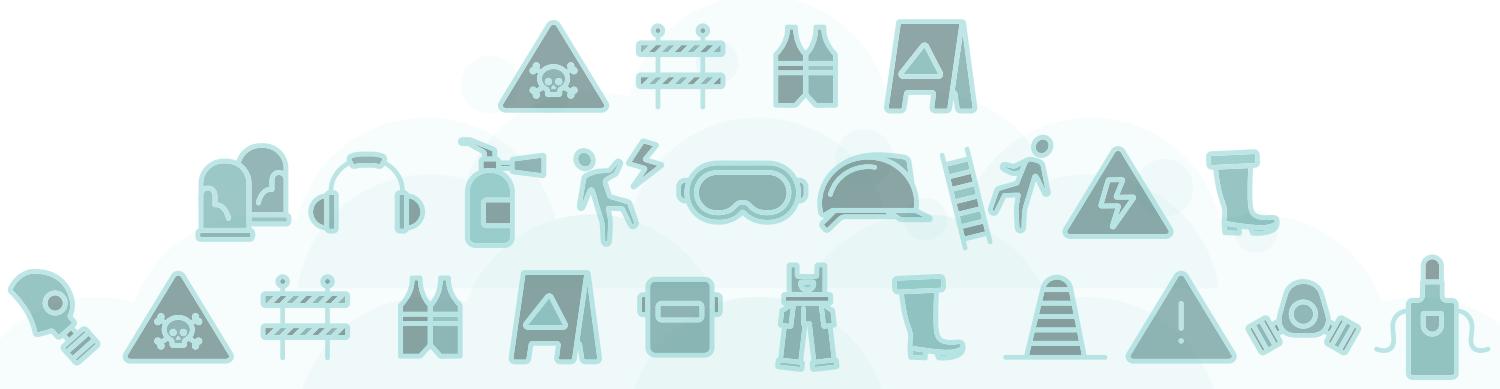
由於各部門間分工日益精細，且公司各項保養、維修工作繁多，已超出公司內部人員原有之工作量，因此部分工作均已發包承攬方式施作，而承攬關係亦屬公司安全管理之一環，如何加強承攬商之作業安全管理，使承攬商瞭解其作業之安全風險，做好事前之安全防護及遵守公司相關安全規定，均為公司應辦理之事項，以提升承攬商作業之安全性，避免職業災害之發生。要求每日需巡檢1-4次，並檢視承攬商改善狀況，同時提升供應商作業品質與職業安全衛生水準等實務需求。



■ 持續改善

依公司理念及政策訂定管理目標，擬訂執行計畫，按計畫追蹤與查核管理績效，以「安全零災害」為目標，重視每位員工安全及健康，並藉由推行風險評估、危害辨識、安全衛生教育宣導、工作前會議，提高員工的風險意識與安全知識。作業時若發現問題，可立即向現場主管反映，或透過每月組織會議向公司反映。

本公司依法且為達到零災害目標，除制定《安全衛生工作守則》送職安主管機關核備外，對於工作者依法行使安全退避之權利，均已制定於工作守則第八章事故通報及報告中，並明定對於行使退避權之工作者不得有終止勞動契約、降級、失去津貼和其他不利的對待。



4.5 公益活動及社區參與

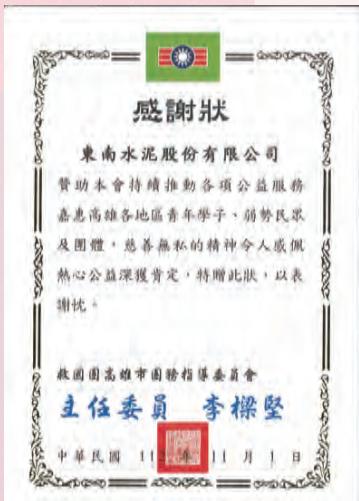
本公司已於2016年12月10日終止水泥廠前端旋窯操作製程，轉型為熟料研磨營運，亦即停止使用燃燒煤炭，不再自行生產熟料，改為外購熟料研磨成水泥，繼續水泥生產與銷售，大幅降低改善空氣污染排放量，以消弭鄰近社區居民之疑慮與紛爭，持續進行鄰近社區敦親睦鄰活動，以達善盡社會責任並與社區共存共榮之目的。創辦人陳江章先生常說：「企業家負有社會責任」，東南水泥集團於1987年創立「財團法人陳趙樹公益慈善基金會」，並於2000年創立「財團法人陳江章文教基金會」，辦理急難救助、貧困濟助、急病醫療、災害救助、獎助教育文化及其他公益慈善活動，積極回饋社會，長期贊助高雄榮總醫療團隊赴澎湖義診經費、醫療推廣、醫療照護等經費及高雄市捐血活動經費、舉辦關懷送暖等相關公益活動，2023年共捐助5,990,903元，並持續編列預算落實公益推動：

公益活動與社區參與	東南水泥	財團法人陳趙樹公益慈善基金會	金額(新台幣元)
[建築材料商業會]111年贊助款	✓		5,000
[建築材料商業會]112年贊助款	✓		8,000
[高雄市工業會]15屆3次會員大會贊助費	✓		25,000
[高雄市建築經營協會]2023年園冶獎贊助費	✓		50,000
[陳水木議長慈善基金會]捐贈	✓		100,000
[顯明殿]捐贈款	✓		70,000
[大揚教育基金會]捐贈款	✓	✓	400,000
[澎湖同鄉會]贊助款	✓		5,000
[新古典室內樂團]贊助款	✓	✓	200,000
[救國團]捐助款	✓		100,000
[高雄榮總醫院]澎湖巡迴醫療服務	✓	✓	893,783
[大高雄不動產同業公會]研究發展基金捐助	✓		10,000
[大高雄不動產同業公會]會所基金捐助	✓		10,000
[佛光山寺]捐贈	✓	✓	964,200
[亮點子、高雄捐血中心]贊助捐血活動贈品	✓	✓	72,073
[慈濟慈善基金會]國際捐贈		✓	1,130,000
[華山基金會]等捐贈			1,947,847
合計			5,990,903

公益活動說明



本公司為鼓勵民眾踴躍捐血，藉資充裕醫療用血，濟助病患，造福人群，2023年贊助台灣血液基金會高雄捐血中心部份經費。



救國團高雄市團委會為社會公益事業團體，歷年來參與社會公益無間斷，與本公司造福民眾善盡企業社會責任精神相符，持續贊助公益經費。

新古典室內樂團假衛武營國家藝術文化中心戲劇院演出(聲景紀實音樂劇場-旗津白玫瑰25紀事)，為提升在地藝文及豐厚台灣文化元素投入相當多心力，公司支持贊助部份經費。



公益活動說明



澎湖義診



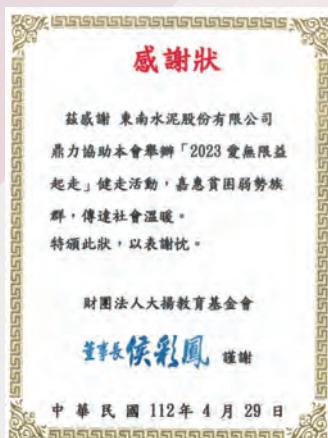
澎湖義診



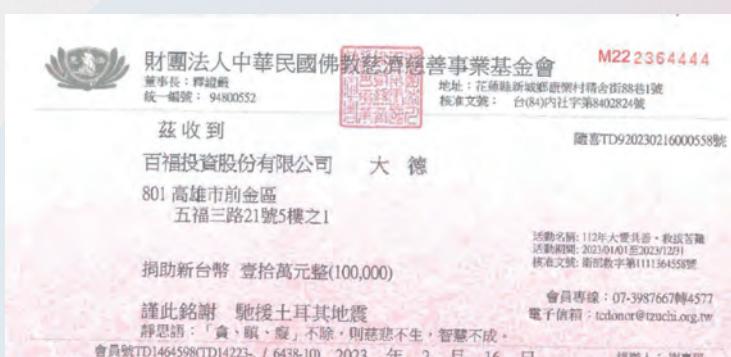
澎湖義診



佛光山提倡人間佛教，致力宣揚佛法與生活的融合，舉凡教育、文化、慈善、醫療等各種利生的事業，均秉持著「給人信心、給人歡喜、給人希望、給人方便」的精神積極參與，本公司為回饋社會大眾，隨喜贊助活動經費。



鼓勵高雄市民從事正當休閒活動及促進市民規律運動、健康體魄，並藉由群眾共讓盛舉，增進地方居民互動，提升民眾健康運動樂活的觀念。



馳援土耳其地震捐贈





05 永續環境

CHAPTER

永續環境

因應全球氣候變遷而不斷新增定或修正加嚴之相關法令，所帶來的風險可謂企業永續營運上最大的短期風險之一，同時也影響到企業長期投資的策略決定。

水泥、爐石粉研磨屬高耗電力製程，主要是粒狀物空氣汙染排放，因應氣候變遷議題趨勢，本公司以積極正面的態度去面對及因應，主動分析其影響對於企業營運的風險，並做好因應準備，除有可能因此而造成立即或重大損失外，更會損害到公司對外的聲譽，降低投資者的信心，從企業永續發展的思維出發，希冀藉由企業風險的辨識、評估、管理及因應，把這些營運風險轉化成未來永續發展的機會。

另，本公司為支持環境永續發展，2023年與子公司東泥建設分別投資以下綠色定存，以貢獻綿薄心力：

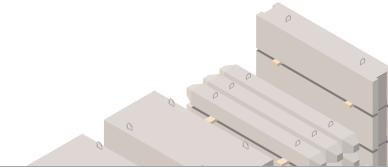
東南水泥股份有限公司			
投資標的	期 間	金 額	目 標
凱基銀行美元綠色定存	3個月	USD 2,000,000	間接投資我國再生能源及能源科技發展產業(85.87%)及污染防治與控制產業(14.13%)，為促進環境永續發展貢獻綿薄心力。

東泥建設股份有限公司 (100%子公司)			
投資標的	期 間	金 額	目 標
凱基銀行台幣綠色定存	3個月	TWD 50,000,000	間接投資我國再生能源及能源科技發展產業(85.87%)及污染防治與控制產業(14.13%)，為促進環境永續發展貢獻綿薄心力。

管理方針

重大主題: 物料	
本主題的重大原因	<ol style="list-style-type: none"> 本公司配合政府政策已於多年前終止旋窯熟料的製程，水泥生產所需的熟料100%完全仰賴外購，因此營運目標的達成與熟料的採購息息相關。 水泥的生產必須於熟料內加入適量的二水石膏作為水泥的緩凝劑，為了節約製造成本目前都使用用電廠發電FGD的排煙脫硫石膏，既可降低水泥產製費用又可達成資源循環再利用的政策可謂一舉雙得，由上可知該物料對本公司的營運是重大的。
政策 / 策略	<ol style="list-style-type: none"> 本公司為了考量水泥的品質目前都與優良製造公司訂有熟料供應合約而且已進行多年，品質深得消費者的信賴。 目前減碳議題政府已積極推展，企業也配合政策逐步研擬配合中。 台電也帶頭儘量降低煤炭的使用比例而提高天然氣與其他綠色能源，相對電廠的FGD排煙脫硫石膏產出也會逐年減少。 本公司為配合政府政策擬自2023年起逐步轉成以高雄港圓庫水泥出貨不再使用電廠FGD排煙脫硫石膏，相對也停止熟料與脫硫石膏採購，公司也會密切注意水泥生產碳費政策。
目標與標的	<ol style="list-style-type: none"> 本公司高雄廠的生產工廠配合政府政策已積極進行替代方案，目前已向高雄港務公司標租得圓庫且也採購自動化設備進廠，已於2023年08月20日開始內營運。 2024年銷售暫以水泥50萬噸、爐石粉16萬噸為目標。
管理評量機制	<ol style="list-style-type: none"> 熟料採購量是否足以產製足量的水泥以滿足銷售的需求 產製水泥所需的二水石膏採購量是否足夠？ 綜觀過去數年來熟料與排煙脫硫石膏的購買量均能迎合銷售和生產需求
績效與調整	2023年再生利用之原物料比例為5.6%
預防或補救措施	本公司訂有年度銷售與生產計畫，該計畫受限天候與外在環境影響甚大，相關部門會逐月做修正並儘量貼近目標。

能源(品保/郭章立)

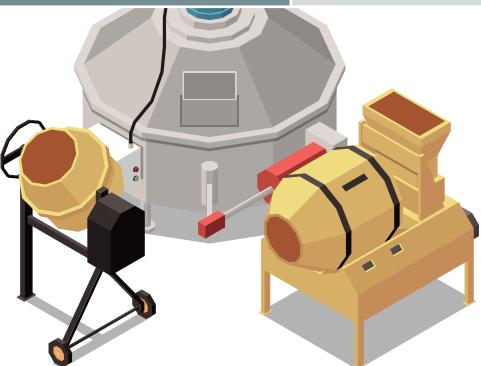


重大主題: 能源

本主題的重大原因	配合節能減碳與循環經濟政策，積極研究能源充分利用，並響應政府之廢棄物有效利用政策，以「永續地球，節能減碳」為目標。
政策 / 策略	<ol style="list-style-type: none"> 逐年能源使用總量降1% 進行節能措施
目標與標的	<ol style="list-style-type: none"> 本公司之溫室氣體排放量，預定可於2025年底之前達成較2020年之年排放量，至少減少50%。 設定於2040年達成淨零排放之目標。
管理評量機制	本公司依ISO14001內部管理審查程序，每年皆針對排放管理進行PDCA之有效性評量。
績效與調整	本公司因應策略發展，營運模式轉型為銷售，工廠於2023年8月已停止生產。
預防或補救措施	藉由每年檢視整體減碳成效，並擬定排放減量策略。若減量成效不如預期，本公司亦積極採購再生能源，並尋求相關單位共同溝通與合作。

重大主題: 排放

本主題的重大原因	面臨環保重大且嚴肅議題，污染防治是國際關注議題，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，各國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。
政策 / 策略	<ol style="list-style-type: none"> 降低污染排放量 進行減碳措施 定期向主關機關提供環境監測資料 由廠務單位提出業務調整或製程精進之計畫，送交廠務會議決議後執行。
目標與標的	<ol style="list-style-type: none"> 持續遵守法令規定 推動各項環境改善工作 規劃恢復ISO14064溫室氣體查驗 規劃CDP碳揭露或取得綠建築標章
管理評量機制	制定溫室氣體盤查計畫，定期審視各單位部門執行情形
績效與調整	<ol style="list-style-type: none"> 定期檢測，確保符合法規 更換節能設備 2023年溫室氣體排放量0015903.158公噸CO₂e(含範疇1、範疇2、範疇3) 2023年各排放口排放濃度均低於排放標準
預防或補救措施	每年檢視整體減碳成效，並擬定排放減量策略；若減量成效不如預期，開會檢討並提供改善措施。



5.1 物料管理

本公司2023年以產銷水泥及高爐石粉為主，廠內生產機具主要有二座水淬爐石研磨機組、一座熟料研磨機組及水淬爐石乾燥機組與集塵設施等。

近三年物料使用統計表					
原物料名稱	單位	是否可再生	2021年	2022年	2023年
石 膏	噸	不可再生	26,199.00	23,929.00	8,643.00
水淬爐石	噸	不可再生	167,560.00	136,188.00	180,623.80
重 油	噸	不可再生	738.15.00	646.76	180.00
煤 灰	噸	不可再生	186.48	40.62	0
石灰石	噸	不可再生	15.00	0	0
熟 料	噸	不可再生	501,502.46	436,877.88	297,528.19

備註：

1.物料種類包含：原始的自然資源，如礦石、鐵、木材、塑膠粒；使用於機器的潤滑油、半成品部件或零件；包裝材料。

2.不可再生指無法在短期內補充的資源，如：金屬、礦物、石油；可再生指採擷完後會再長出來的。

5.2 能源管理

我們建立ISO9001管理系統，制定作業標準，依每月生產計劃增加再利用之原物料使用率等措施，減少原料及能源的耗用，進而減少對自然環境的衝擊。

5.2.1 能源使用

本公司主要能源來自於電力及重油，為提升能源使用效率，並盡力降低對環境影響，持續執行各項節能措施。2023年能源消耗總量，較2022年降低51.59%，主因是由於公司營運計畫轉型，減少各項能源使用消耗為主因。

本公司2016年12月停止M01水泥旋窯系統製程，2023年陸續停止M03(#2爐石磨、#3爐石磨、#4水泥磨)研磨製程，大幅減少電力能源之使用量。

項 目	2021年	2022年	2023年
用電量(度)	41,595,386	33,542,400	22,630,532.6
液化石油氣(LPG)(公斤)	940	820	469.93
汽油(公秉)	-	-	15.07
柴油(公秉)	130	210	97.70
重油(公秉)、熱值(kcal)*2	794.92	646.76	229.26
產量(噸)	693,174	595,159	371,946
能源消耗量(GJ)	186,288.83	195,495.99	94,636.53
能源強度(GJ/噸)	0.2687	0.3285	0.2544

備註：

1.本公司並無出售能源，重油之轉換係數為中油所提供之。

2.重油熱值(9600kcal)

3.2023新增汽油之項目加入能源耗用之計算，故與2021及2022年數據有變化。

4.2023年盤查邊界依金管會規定修正。

5.電力熱值換算為1kWh=0.0036GJ

6.轉換係數來源以環保署氣體排放係數管理表6.0.4版計算燃料熱值，汽油7,800 kcal/L；柴油8,400 kcal/L；1 kcal=4.1868 KJ。

5.2.2 溫室氣體盤查

本公司廠內生產水泥與高爐石粉產品均以外購熟料及水淬爐石直接研磨而成，溫室氣體主要產生源已大幅度減少，範疇一由原來自固定式燃燒之直接排放，變成以外購電力之間接排放為主。另，本公司已於2024年03月15日完成溫室氣體盤查，並由亞瑞仕國際驗證有限公司執行外部查證，並將2023年設定為本公司首次進行溫室氣體盤查之年度。2023年溫室氣體水泥排放強度較前一年度雖略微增加，然而範疇一(直接溫室氣體排放)和範疇二(間接溫室氣體排放，如輸入電力、輸入能源等)在全員努力下，排放量皆顯著減少。

項目	2021年	2022年	2023年
範疇1(公噸CO ₂ e)	2,738	2,570	2,207
範疇2(公噸CO ₂ e)	20,881	17,073	11,202
總排放量=範疇1+範疇2	23,619	19,643	13,409
總產量(公噸)	693,174	595,159	371,946
溫室氣體水泥排放強度(公噸CO ₂ e/噸)	0.034	0.033	0.036

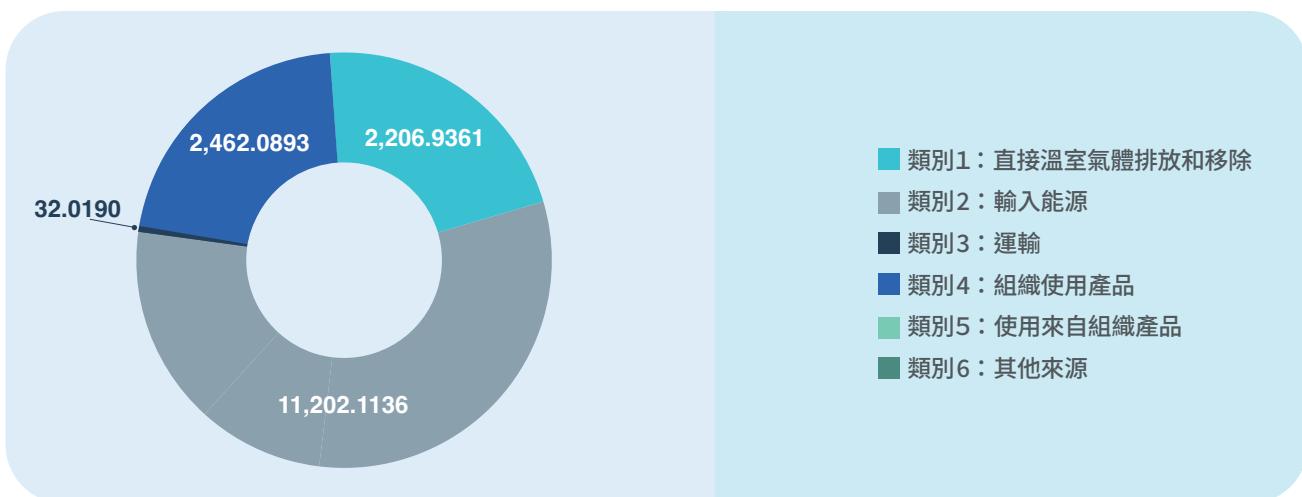
備註：

- 1.溫室氣體排放強度=總排放量/(水泥產量+爐石粉產量)。
- 2.溫室氣體排放數據揭露範疇含總公司、高雄廠、#45碼頭。
- 3.範疇一是針對直接來自於本公司所擁有或控制的排放源，其包含固定燃燒源、製程排放、交通運輸之移動燃燒源及逸散性的排放源，排放係數依經濟部能源局最新公告數據6.0.4版(IPCC第六次評估報告)計算。
- 4.範疇二是指能源間排放，如外購電力。
- 5.溫室氣體排放種類：二氧化碳(CO₂e)、甲烷(CH₄)、氧化亞氮(N₂O)、氫氟碳化物(HFCs)等溫室氣體氣體種類。
- 6.外購電力引用經濟部能源局公告之電力排放係數，2021年為0.509公斤CO₂e/度，2022年及2023年為0.495公斤CO₂e/度計算。

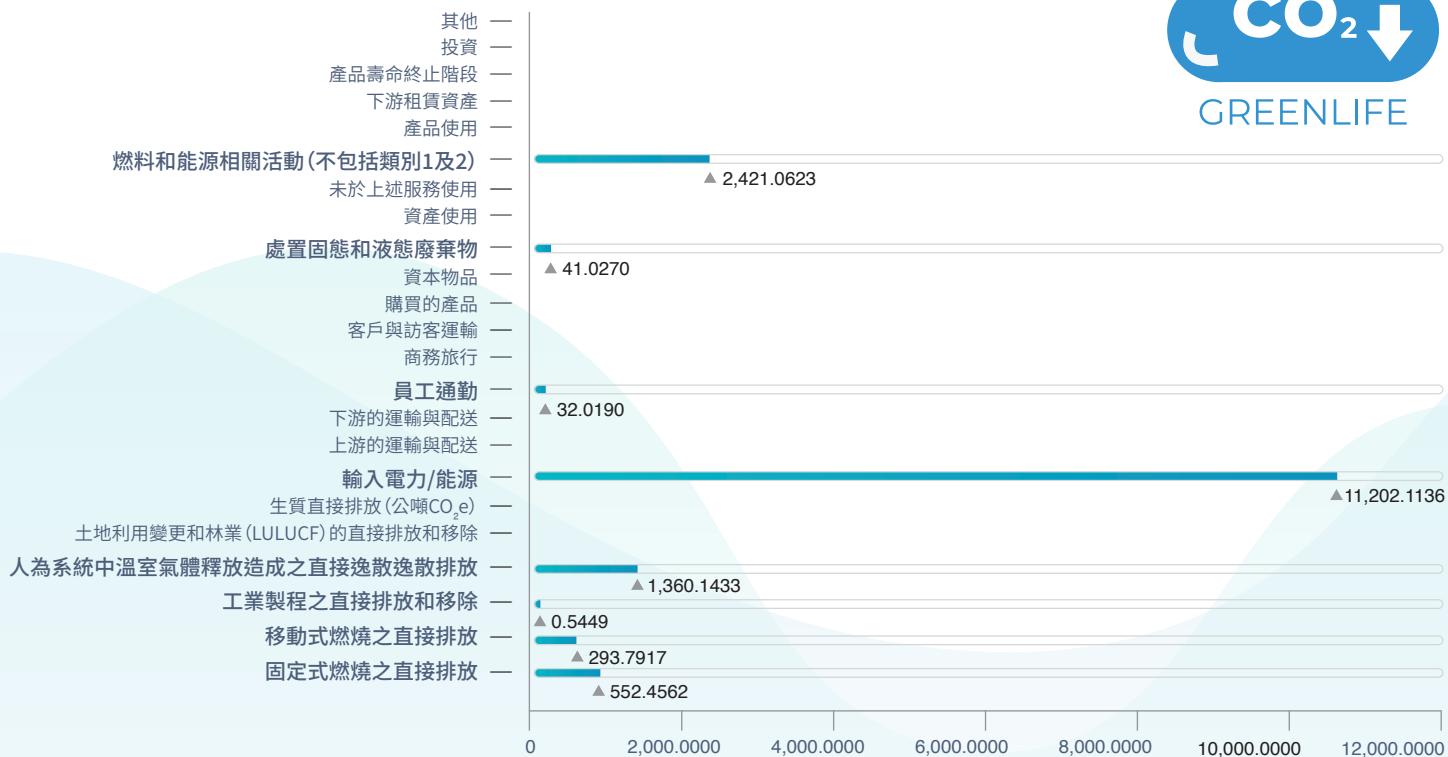


2023年溫室氣體盤查之邊界及範疇，如以下圖表所示：

場所別	地 址
東南水泥股份有限公司	 高雄市前金區五福三路21號 #B1F、5F、6F、9F、12F
東南水泥股份有限公司-高雄廠	 高雄市楠梓區屏山巷1號
東南水泥股份有限公司-高雄港發貨站	 高雄市前鎮區大華三路22號，高雄港發貨站

類別一～類別六溫室氣體排放(公噸CO₂e)

溫室氣體排放(公噸CO₂e)



溫室氣體排放減量措施

本公司停止M01製程，自2017年起已無自產熟料之溫室氣體排放，其所研磨成水泥之熟料均為向台泥外購，並自2023年起陸續停止高雄廠之研磨生產運轉改以外購台泥水泥成品包裝銷售，大幅減少溫室氣之排放，本公司持續推動溫室氣體減量政策，預計於2050年達成淨零排放目標。近三年溫室氣體自願減量績效統計表如下：

本公司自2016年12月停止M01水泥旋窯熟料燒成製程，2023年06月停止M07水淬爐石乾燥加工製程，大幅減少了溫室氣體排放。

線上申報		2021年	2022年	2023年
提報本年度自願減量計畫書 預估全年節約量	燃料煤(公噸)	0	0	0
	CO ₂ 公噸	0	0	0
	非能源燃燒(公噸)	3,000	3,000	0
	CO ₂ 公噸	2,015	2,015	0
提報本年度自願減量績效 實際全年節約量	非能源燃燒(公噸)	15	0	0
	CO ₂ 公噸	10	0	0
	達成率	0.49%	0%	0%
計畫外購熟料數量(噸)		54.31萬	53.36萬	30萬
實際外購熟料量(噸)		525,035	425,967	297,528
計畫水泥產量(噸)		56.32萬	56.6萬	32萬
實際水泥產量(噸)		525,614	458,971	307,621
自願減量措施		A.#4 水泥磨摻配石灰石15公噸，減少10公噸CO ₂ e 排放。	A.#4 水泥磨摻配石灰石0公噸，減少0公噸CO ₂ e 排放。	2023年8月停止生產

5.3 水資源管理

本公司用水來源分為煉油廠自來水及地下水井，自來水主要提供宿舍及辦公室員工生活飲用，地下水則來自廠內2口深水井，經抽取後流入貯留設施，以供周界環境灑水及水泥研磨生產系統設備降溫冷卻之用。

本公司透過世界資源研究所的「水資源風險評估工具」WATER RISK ATLAS，查詢營運所在地點高雄，結果為Low - Medium(1-2)，顯示本公司取水並無造成生態環境的重大衝擊。2022年取水量減少，主要是改善冷卻循環用水設備及管線為主因。2023年用水減少主要是因為製程部分已經停止運作，故用水量減少。

項目	2021年	2022年	2023年
取水量(百萬公升)	17.6	13.06	11.385
排水量(百萬公升)	4.35	5.31	6.69
耗水量(百萬公升)	13.25	7.75	4.695
組織特定度量(單位)	噸	噸	噸
組織特定度量值	693,174	595,159	371,946
用水密度(百萬公升/噸)	0.0000254	0.0000219	0.0000306

備註：

- 1.耗水量=取水量-排水量。
- 2.水回收再利用率=廠內循環用水量 / (取水量+廠內循環用水量)*100%。
- 3.用水密集度計算方式為：取水量(百萬公升)/組織特定度量值。
- 4.組織特定度量值：總年產量(噸)。

5.4 污染防治

5.4.1 空污管理

本公司訂定「空氣污染防治作業程序」，管理所有可能導致空氣污染源排放產生之作業及設施。並依空氣污染防治法規定，申請操作許可證、執行繳納空污費、安排排放管道檢測、申報空氣污染物排放量等，自M01操作許可廢止後僅運轉M03(#2,#3爐石磨,#4水泥磨)及M07(水淬爐石乾燥機)，各類空氣污染物排放量已大幅降低，2023年各排放口排放濃度均低於排放標準。

檢測項目	2021年			2022年			2023年		
	排放量 (kg)	排放標準 (ppm)	年平均 監測值 (ppm)	排放量 (kg)	排放標準 (ppm)	年平均 監測值 (ppm)	排放量 (kg)	排放標準 (ppm)	年平均 監測值 (ppm)
粒狀污染物 TSP	40,630.00	100	22	25,622.39	100	20	16,735.25	100	20
硫氧化物 SOx	596.00	100	16	420.08	100	16	117.94	100	17
氮氧化物 NOx	839.00	150	37	476.65	150	32	203.74	150	44

備註：

重大氣體如：氮氧化物(NOx)、硫氧化物(SOx)、持久性有機污染物(POP)、揮發性有機化合物(VOC)、有害空氣污染物(HAP)、懸浮微粒(PM)及其他在相關法規中明訂之氣體排放的標準類別。

■ 臭氧消耗物質(ODS)排放

本公司目前仍有使用傳統冷媒之製冷設備，未來於機器故障更換或新設時，將購買使用環保冷媒之機種。2023年冷媒年逸散量計算HCFCS(R22)共0.353公噸。

■ 污水排放情形

本公司之廢(污)水貯留許可文件，經由高雄市環境保護局於2019年9月20日核發水污染防治許可證，有效期限至2024年9月21日止，高雄廠的營運均按照水污染防治措施，過程中同時致力於廢水回收再利用，且均按水污染防治法規進行每半年一次水質檢測及申報作業，歷年來均符合規範，另原廢(污)水水質水量檢測結果也均符合標準值。

項 目		2021年	2022年	2023年
廢水總量(M ³)		4,352	5,310	6,690
水汙染檢測項目	排放標準(ppm)	年平均檢測值(ppm)	年平均檢測值(ppm)	年平均檢測值(ppm)
化學需氧量COD(mg/L)	100	17.6	27.8	5.6
生化需氧量BOD(mg/L)	30	4.6	5.1	2
懸浮固體物SS(mg/L)	30	6.5	8.6	22.7

備註：廢水總量數據勘誤，故調整數據。



5.4.2 廢棄物管理

本公司重視永續經營與生態保護，且為恪遵政府法令規定、防制空氣污染、維護生活環境及民眾健康，廢棄物清運處理皆依規定申報「事業廢棄物申報及管理資訊系統」，並執行收集和監控廢棄物之相關數據。

廢棄物

本公司於營運過程所產生之廢棄物清除處理均依照廢棄物清理法規定辦理，並委託合法清運公司清運，清運公司須檢附各縣市政府環境保護局核發有效之廢棄物清除許可證方可配合公司產出狀況定期清理，並做到廢棄物分類以提高廢棄物之回收，2023年無廢棄物運送至國外處置之情事及產生嚴重洩露之情事發生。

廢棄物統計表

廢棄物組成成分 項目	有害/非有害	離 場	
		廢棄物的產生(噸)	處理方式
D-1801一般性垃圾	非有害	28.96	焚化(含能源回收)
D-1799廢油混合物	非有害	9.37	其他回收作業
D-0899 廢纖維或其他棉、布等混合物	非有害	4.12	焚化(含能源回收)
D-0104水肥或糞尿等廢棄物	非有害	7.21	其他處置作業

備註：

- 1.廢棄物組成成分可參考「廢棄物清理計畫書」之分類填寫(A/B/C/D/E/R.....等類別)。
- 2.廢棄物重量均以公噸為單位。
- 3.回收作業方式類型：如再使用準備、再生利用及其他回收作業。
- 4.可說明再生利用類型：如降級利用、升級利用、堆肥或厭氧消化。
- 5.其他回收作業：如變更使用目的或翻新。
- 6.處置方式類型，如焚化(含能源回收)、焚化(不含能源回收)、掩埋及其他處置作業。
- 7.可說明其他處置作業，如傾棄、露天燃燒或深井注入。
- 8.「現場」指在報導組織的物理邊界或行政控制範圍之內；「離場」指在報導組織的物理邊界或行政控制範圍之外。

廢棄物及再利用

水泥出貨概分為散裝及袋裝二類，尤以散裝水泥為大宗，散裝水泥佔發貨比例約70%，袋裝水泥佔發貨比例30%；袋裝水泥紙袋材質為PE編織袋，水泥經由經銷商轉售建商後，由工地現場自行處置，部份作資源回收，部份用以收納工地廢棄物處理，有效降低對環境的傷害。

本公司積極推動循環經濟廢棄物再利用，降低廢棄物處理之成本，落實廢棄物資源化循環。火力發電廠於燃煤製程時產生大量脫硫石膏，本公司添加再生脫硫石膏約4.0%-6.0%，以降低熟料使用比例，近三年再生利用之原物料比例逐年升高，2023年再生利用之原物料比例為5.60%。

項目/年度	2021年	2022年	2023年
水泥生產量(噸)	525,614	458,971	307,621
再生脫硫石膏(噸)	26,199	23,929	17,298
再生利用之原物料比例	4.98%	5.21%	5.60%
潤滑油回收(公升)	180	200	0

6 附錄

附錄一 GRI永續性報導準則(GRI準則)對照表

使用聲明	東南水泥股份有限公司已參考GRI準則報導2022.01.01-2022.12.31期間內，GRI內容索引表中引述的資訊。
GRI 1使用	GRI 1：基礎 2021
適用GRI行業準則	N/A

GRI準則類別/主題	編 號	GRI準則類別/主題	對應章節	頁碼	省略/備註
1.組織及報導實務					
GRI 2一般揭露 2021	2-1	組織詳細資訊	1.1公司簡介	09	
	2-2	組織永續報導中包含的實體	關於本報告書 2.2經濟發展概況	04 23	
	2-3	報導期間、頻率及聯絡人	關於本報告書	04	
	2-4	資訊重編	關於本報告書	04	
	2-5	外部保證/確信	關於本報告書	04	
2.活動與工作者					
GRI 2一般揭露 2021	2-6	活動、價值鏈和其他商業關係	2.1誠信經營 2.2經濟發展概況	15 23	
	2-7	員工	4.1人力概況	41	
	2-8	非員工的工作者	4.1人力概況	41	
3.治 理					
GRI 2一般揭露 2021	2-9	治理結構及組成	2.1誠信經營	15	
	2-10	最高治理單的提名與遴選	2.1誠信經營	15	
	2-11	最高治理單位的主席	2.1誠信經營	15	
	2-12	最高治理單位於監督衝擊管理的角色	2.1誠信經營	15	
	2-13	衝擊管理的負責人	2.1誠信經營	15	
	2-14	最高治理單位於永續報導的角色	2.1誠信經營	15	
	2-15	利益衝突	2.1誠信經營	15	
	2-16	溝通關鍵重大事件	2.1誠信經營	15	
	2-17	最高治理單位的群體智識	2.1誠信經營	15	
	2-18	最高治理單位的績效評估	2.1誠信經營	15	
	2-19	薪酬政策	2.1誠信經營	15	
	2-20	薪酬決定流程	2.1誠信經營	15	
	2-21	年度總薪酬比率	4.2薪酬與福利	44	
4.策略、政策與實務					
GRI 2一般揭露 2021	2-22	永續發展策略的聲明	經營者的話	06	
	2-23	政策承諾	2.5恪守法規	30	
	2-24	納入政策承諾	2.5恪守法規	30	

GRI準則類別/主題	編 號	GRI準則類別/主題	對應章節	頁碼	省略/備註
GRI 2一般揭露 2021	2-25	補救負面衝擊的程序	2.5恪守法規	30	
	2-26	尋求建議和提出疑慮的機制	關於本報告書	04	
	2-27	法規遵循	2.5恪守法規	30	
	2-28	公協會的會員資格	2.2經濟發展概況	23	
利害關係人議合					
GRI 2一般揭露 2021	2-29	利害關係人議合方針	1.2利害關係人鑑別與溝通	09	
	2-30	團體協約	-	-	本公司無團體協約
特定主題準則:200系列(經濟的主題)					
經濟績效					
GRI 3 : 重大主題2021 經濟績效 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	二、永續經營	14	
GRI 201 經濟績效主題揭露 2016	201-1	組織所產生及分配的直接經濟價值	2.2經濟發展概況	23	
	201-2	氣候變遷所產生的財務影響及其它風險與機會	2.4氣候相關風險與機會	28	
	201-3	確定給付制義務與其他退休計畫	4.2薪酬與福利	44	
	201-4	取自政府之財務援助	2.2經濟發展概況	23	
市場地位					
GRI 202 市場地位主題揭露 2016	202-1	不同性別的基層人員標準薪資與當地最低薪資的比率	4.2薪酬與福利	44	
	202-2	雇用當地居民為高階管理階層的比例	4.1人力概況	41	
間接經濟衝擊					
GRI 203 間接經濟衝擊 主題揭露2016	203-1	基礎設施的投資與支援服務的發展及衝擊	4.5公益活動	51	
	203-2	顯著的間接經濟衝擊	-	-	
採購實務					
GRI 204 採購實務主題揭露 2016	204-1	來自當地供應商的採購支出比例	3.2供應商管理	36	
反貪腐					
GRI 3 : 重大主題 2021 反貪腐 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	二、永續經營	14	
GRI 205 反貪腐主題揭露 2016	205-1	已進行貪腐風險評估的營運據點	2.5恪守法規	30	
	205-2	有關反貪腐政策和程序的溝通及訓練	-	-	
	205-3	已確認的貪腐事件及採取的行動	2.5恪守法規	30	
反競爭行為					
GRI 206 反競爭行為主題揭露 2016	206-1	反競爭行為、反托拉斯和壟斷行為的法律行動	3.1產品介紹	35	在報導期間沒有發生此情事
稅務					
GRI 207 稅務主題管理揭露 2019	207-1	稅務方針	2.2經濟發展概況	23	
	207-2	稅務治理、管控與風險管理	2.2經濟發展概況	23	
	207-3	稅務相關議題之利害關係人溝通與管理	2.2經濟發展概況	23	
GRI 207 稅務主題揭露 2019	207-4	國別報告	-	-	

GRI準則類別/主題	編 號	GRI準則類別/主題	對應章節	頁 碼	省略/備註
特定主題準則:300系列(環境的主題)					
物 料					
GRI 3 : 重大主題2021	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
管理方針	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	五、永續環境	54	
GRI 301 物料主題揭露 2016	301-1	所用物料的重量或體積	5.1物料管理	57	
	301-2	使用回收再利用的物料	5.1物料管理	57	
	301-3	回收產品及其包材	5.4.2廢棄物管理	63	
能 源					
GRI 3 : 重大主題 2021 能源 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	五、永續環境	54	
GRI 302 能源主題揭露 2016	302-1	組織內部的能源消耗量	5.2能源管理	57	
	302-2	組織外部的能源消耗量	-	-	
	302-3	能源密集度	5.2能源管理	57	
	302-4	減少能源消耗	-	-	
	302-5	降低產品和服務的能源需求	-	-	
水與放流水					
GRI 303 水與放流水主題 管理揭露 2018	303-1	共享水資源之相互影響	5.3水資源管理	61	
	303-2	與排水相關衝擊的管理	5.4.1空污管理	61	
GRI 303 水與放流水主題揭露 2018	303-3	取水量	5.3水資源管理	61	
	303-4	排水量	5.3水資源管理	61	
	303-5	耗水量	5.3水資源管理	61	
排 放					
GRI 3 : 重大主題 2021 排放 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	五、永續環境	54	
GRI 305 排放主題揭露 2016	305-1	直接(範疇一)溫室氣體排放	5.2.2溫室氣體盤查	58	
	305-2	能源間接(範疇二)溫室氣體排放	5.2.2溫室氣體盤查	58	
	305-3	其它間接(範疇三)溫室氣體排放	-	-	
	305-4	溫室氣體排放強度	5.2.2溫室氣體盤查	58	
	305-5	溫室氣體排放減量	5.2.2溫室氣體盤查	58	
	305-6	臭氧層破壞物質(ODS)的排放	5.4.1空污管理	61	
	305-7	氮氧化物(NOx)、硫氧化物(SOx),及其它顯著的氣體排放	5.4.1空污管理	61	

GRI準則類別/主題	編 號	GRI準則類別/主題	對應章節	頁 碼	省略/備註
廢棄物					
GRI 306 廢棄物主題管理揭露 2020	306-1	廢棄物的產生與廢棄物相關顯著衝擊	5.4.2廢棄物管理	63	
	306-2	廢棄物相關顯著衝擊之管理	5.4.2廢棄物管理	63	
GRI 306 廢棄物主題揭露 2020	306-3	廢棄物的產生	5.4.2廢棄物管理	63	
	306-4	廢棄物的處置移轉	5.4.2廢棄物管理	63	
	306-5	廢棄物的直接處置	5.4.2廢棄物管理	63	
GRI 306 廢汙水和廢棄物 主題揭露 2016	306-3	嚴重洩漏	5.4.2廢棄物管理	63	在報導期間沒有發生此情事
供應商環境評估					
GRI 3 : 重大主題 2021 供應商環境評估 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	三、優質服務	33	
GRI 308 供應商環境評估 主題揭露 2016	308-1	使用環境標準篩選新供應商	3.2供應商管理	36	
	308-2	供應鏈中負面的環境衝擊以及所採取的行動	3.2供應商管理	36	
特定主題準則:400系列(社會的主題)					
勞雇關係					
GRI 401 勞雇關係主題揭露 2016	401-1	新進員工和離職員工	4.1人力概況	41	
	401-2	提供給全職員工(不包含臨時或兼職員工)的福利	4.2薪酬與福利	44	
	401-3	育嬰假	4.2薪酬與福利	44	
勞/資關係					
GRI 402 勞/資關係主題揭露 2016	402-1	關於營運變化的最短預告期	4.1人力概況	41	
職業安全衛生					
GRI 3 : 重大主題 2021 職業安全衛生 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	四、誠實務本	39	
GRI 403 職業安全衛生 主題管理揭露 2018	403-1	職業安全衛生管理系統	4.4守護健康	47	
	403-2	危害辨識、風險評估及事故調查	4.4守護健康	47	
	403-3	職業健康服務	4.4守護健康	47	
	403-4	有關職業安全衛生之工作者參與、諮詢與溝通	4.4守護健康	47	
	403-5	有關職業安全衛生之工作者訓練	4.4守護健康	47	
	403-6	工作者健康促進	4.4守護健康	47	
GRI 403 職業安全衛生 主題揭露 2018	403-7	預防和減緩與業務關係直接相關聯之職業安全衛生的衝擊	4.4守護健康	47	
	403-8	職業安全衛生管理系統所涵蓋之工作者	4.4守護健康	47	
	403-9	職業傷害	4.4守護健康	47	
	403-10	職業病	4.4守護健康	47	
訓練與教育					
GRI 404 訓練與教育主題揭露 2016	404-1	每名員工每年接受訓練的平均時數	4.3人才培育	47	
	404-2	提升員工職能及過渡協助方案	-	-	
	404-3	定期接受績效及職業發展檢核的員工百分比	4.2薪酬與福利	44	

GRI準則類別/主題	編 號	GRI準則類別/主題	對應章節	頁 碼	省略/備註
員工多元化與平等機會					
GRI 405 員工多元化與平等 機會主題揭露2016	405-1	治理單位與員工的多元化	4.1人力概況	41	
	405-2	女性對男性基本薪資與薪酬的比率	4.2薪酬與福利	44	
不歧視					
GRI 406 不歧視主題揭露 2016	406-1	歧視事件以及組織採取的改善行動	4.1人力概況	41	
結社自由與團體協商					
GRI 407 結社自由與團體協商 主題揭露2016	407-1	可能面臨結社自由及團體協商風險的營運據點或供應商	-	-	在報導期間沒有發生此情事
童 工					
GRI 408 童工主題揭露 2016	408-1	營運據點和供應商使用童工之重大風險	4.1人力概況	41	在報導期間沒有發生此情事
強迫或強制勞動					
GRI 409 強迫或強制勞動 主題揭露2016	409-1	具強迫與強制勞動事件重大風險的營運據點和供應商	四、誠實務本	39	在報導期間沒有發生此情事
保全實務					
GRI 410 保全實務主題揭露 2016	410-1	保全人員接受人權政策或程序之訓練	-	-	
原住民權利					
GRI 411 原住民權利主題揭露 2016	411-1	涉及侵害原住民權利的事件	四、誠實務本	39	在報導期間沒有發生此情事
當地社區					
GRI 413 當地社區主題揭露 2016	413-1	經當地社區議合、衝擊評估和發展計畫的營運活動	4.5公益活動	51	
	413-2	對當地社區具有顯著實際或潛在負面衝擊的營運活動	4.5公益活動	51	
供應商社會評估					
GRI 414 供應商社會評估 主題揭露2016	414-1	使用社會標準篩選新供應商	3.2供應商管理	36	
	414-2	供應鏈中負面的社會衝擊以及所採取的行動	3.2供應商管理	36	
公共政策					
GRI 415 公共政策主題揭露 2016	415-1	政治捐獻	-	-	在報導期間沒有發生此情事
顧客健康與安全					
GRI 3 : 重大主題 2021 顧客健康與安全 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3重大主題鑑別	11	
	3-2	重大主題列表	1.3重大主題鑑別	11	
	3-3	重大主題管理	三、優質服務	33	
GRI 416 顧客健康與安全 主題揭露2016	416-1	評估產品和服務類別對健康和安全的衝擊	3.1產品介紹	35	
	416-2	違反有關產品與服務的健康和安全法規之事件	3.1產品介紹	35	在報導期間沒有發生此情事
行銷與標示					
GRI 417 行銷與標示 主題揭露2016	417-1	產品和服務資訊與標示的要求	3.1產品介紹	35	
	417-2	未遵循產品與服務之資訊與標示相關法規的事件	3.1產品介紹	35	在報導期間沒有發生此情事
	417-3	未遵循行銷傳播相關法規的事件	3.1產品介紹	35	
客戶隱私					
GRI 418 客戶隱私主題揭露 2016	418-1	經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴	2.2經濟發展概況	23	在報導期間沒有發生此情事

附錄二 永續會計準則SASB 對照表

揭露主題	指標編號	揭露指標	性 質	報告內容章節對照	頁 碼
溫室氣體排放	EM-CM-110a.1	1.範疇1總排放量，屬於溫室氣體管制下之占比。 2.全球受管制排放量占比	量化	東南水泥營運據點未位於管制區域	58
	EM-CM-110a.2	探討範疇一排放的長短期策略或計劃，減量目標及績效分析。	質化	1.面臨環保重大且嚴肅議題，污染防治是國際關注議題，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，各國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。 2.本公司停止M01製程，自2017年起已無自產熟料之溫室氣體排放，其所研磨成水泥之熟料均為向台泥外購，並自2023年起陸續停止高雄廠之研磨生產運轉改以外購台泥水泥成品包裝銷售，大幅減少溫室氣之排放，本公司持續推動溫室氣體減量政策，預計於2050年達成淨零排放目標。	58
空氣品質	EM-CM-120a.1	以下空汙來源排放量： 1.氮氧化物(氧化亞氮除外) 2.硫氧化物 3.PM10 4.戴奧辛/呋喃 5.揮發性有機物 6.多環芳烴 7.重金屬	量化	本公司未排放部分排放源，其餘排放源說明如下： 粒狀污染物 TSP：16,735.25 硫氧化物 Sox：117.94 氮氧化物 NOx：203.74	61
能源管理	EM-CM-130a.1	1.總能源消耗量(十億焦耳) 2.外購電力百分比 3.替代能源百分比 4.再生能源百分比	量化	消耗能源總量：94,636.53(GJ) 外購電力百分比：100% 替代能源百分比：0% 再生能源使用率及自發自用能源總量：0%	57
水資源管理	EM-CM-140a.1	1.淡水總抽取量 2.回收比例 3.位處於高/及高用水衝擊地區的用水占比。	量化	總取水量：11,385m ³ 回收比例：0% 用水占比：0%	61
廢棄物管理	EM-CM-150a.1	1.廢棄物產量(噸) 2.有毒廢棄物比例 3.回收比例	量化	廢棄物之重量：49.66噸 有害廢棄物：無產生有害廢棄物	63
生物多樣性衝擊	EM-CM-160a.1	描述活動場域的環境管理政策與實務。	質化	2023年高雄廠已陸續拆除，並無生產，且目前所有廠址皆未在保護區內。	-
	EM-CM-160a.2	1.受干擾的陸域面積 2.受衝擊地區恢復的占比	量化		-
員工健康與安全	EM-CM-320a.1	1.全職與約聘員工之總可記錄事故率 2.全職與約聘員工之虛驚事故頻率	量化	0件 0件	49
	EM-CM-320a.2	矽肺病之報告病例數	量化	0件	49

附錄二 永續會計準則SASB 對照表

揭露主題	指標編號	揭露指標	性 質	報告內容章節對照	頁 碼
產品創新	EM-CM-410a.1	可供應永續建築設計與建造認證的產品占比	量化	水泥及爐石粉等，並取得ISO 9001品質認證，藉由品質系統，不斷的進行量測、分析與審查，做有效性的改進，以獲得穩定的品質。產品100%符合國家標準「CNS61 卜特蘭水泥」、「CNS12549混凝土及水泥砂漿用水淬高爐爐渣粉」，「卜特蘭高爐爐渣水泥IS<70」。	34
	EM-CM-410a.2	於使用與/或製造期間，減少能源、水或/與材料影響之商品的整體潛在市場與市場份額。	量化	0元	-
定價誠信與透明度	EM-CM-520a.1	與卡特爾活動(cartel activities)、價格壟斷與反托拉斯活動相關訴訟所造成的財務損失總額。	量化	0元	-
活動指標	M-CM-000.A	主要產品線之產量	量化	卜特蘭水泥：458,971噸 高爐水泥：23,352噸 防水水泥：61噸 高爐石粉：136,188噸	-

附錄三 永續揭露指標—水泥工業

編 號	指 標	指標種類	年度揭露情形/對應章節	單 位	編 號
1	消耗能源總量、外購電力百分比及再生能源使用率。	量化	5.2.1能源使用 消耗能源總量：94,636.53(GJ) 外購電力百分比：100% 再生能源使用率及自發自用能源總量：0%	十億焦耳, 百分比(%)	57
2	總取水量及總耗水量	量化	5.3水資源管理 總取水量：11,385m ³ 總耗水量：4,695m ³	千立方公尺(m ³)	61
3	所產生廢棄物之重量，有害廢棄物之百分比及回收之百分比。	量化	5.4.2廢棄物管理 廢棄物之重量：49.66噸 有害廢棄物：無產生有害廢棄物	公噸 (t), 百分比(%)	63
4	說明職業災害人數及比率	量化	4.4守護健康 2023年無職災事件發生、0人/0件	比率(%), 數量	47
5	依產品類別之主要產品產量	量化	請【財務部】協助更新以下： 卜特蘭水泥：458,971噸 高爐水泥：23,352噸 防水水泥：61噸 高爐石粉：136,188噸	依產品類型而不同	-

附錄四 上櫃公司氣候相關資訊

氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

項目	對應章節	頁 碼
1.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。	2.4氣候相關風險與機會	28
2.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)。	2.4氣候相關風險與機會	28
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	2.4氣候相關風險與機會	28
4.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。	2.4氣候相關風險與機會	28
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	-	-
6.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。	-	-
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	-	-
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	-	-
9.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)。	5.2.2溫室氣體盤查	58

1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/仟元)及資料涵蓋範圍。

年 度 項 目	2022年			2023年		
	母 公 司	子 公 司	合 計	母 公 司	子 公 司	合 計
範疇一：總排放量 (公噸CO ₂ e)	2,570	-	2,570	2,207	-	2,207
範疇一：密集度 (公噸CO ₂ e/仟元)	0.0043	-	0.0043	0.0059	-	0.0059
範疇二：總排放量 (公噸CO ₂ e)	17,073	-	17,073	11,202	-	11,202
範疇二：密集度 (公噸CO ₂ e/仟元)	0.0287	-	0.0287	0.0301	-	0.0301

備註：

- 直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
- 直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」(下稱本作業辦法)第4條之1第2項規定所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 溫室氣體盤查標準：國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之ISO 14064-1。
- 溫室氣體排放量之密集度以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

1-1-2溫室氣體確信資訊

敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

年 度 項 目	2022年		2023年	
	母 公 司	子 公 司	母 公 司	子 公 司
確信範圍	東南水泥股份有限公司	-	東南水泥股份有限公司	-
確信機構	-	-	亞瑞仕國際驗證股份有限公司(ARES)	-
確信準則	ISO/CNS 14064-1 標準	-	ISO/CNS 14064-1 標準	-
確信意見	-	-	本公司2023年度溫室氣體排放量已於2024年2月底完成內部盤查，於3月完成外部查證、4月底前取得查證聲明書。	-

備註：

- 1.應依本作業辦法第4條之1第3項規定所定時程辦理。
- 2.確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。
- 3.揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量策略

面臨環保重大且嚴肅議題，污染防治是國際關注議題，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，各國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。

本公司停止M01製程，自2017年起已無自產熟料之溫室氣體排放，其所研磨成水泥之熟料均為向台泥外購，並自2023年起陸續停止高雄廠之研磨生產運轉改以外購台泥水泥成品包裝銷售，大幅減少溫室氣之排放，本公司持續推動溫室氣體減量政策，預計於2050年達成淨零排放目標。

溫室氣體減量目標

- 1.每年依法規規定申報溫室氣體排放量、符合環保法規要求，得使產銷營運順利正常。
- 2.本公司溫室氣體排放量2024年以達成較2023年之年排放量減少20%為目標，並逐年下降盼於2050年達成淨零排放之目標。

112年減量達成情形

能源管理	1.本公司2016年12月停止M01水泥旋窯系統製程，2023年陸續停止M03(#2爐石磨、#3爐石磨、#4水泥磨)研磨製程，大幅減少電力能源之使用量。 2.2023年能源消耗總量，較2022年降低51.59%。
溫室氣排放管理	1.本公司自2016年12月停止M01水泥旋窯熟料燒成製程，2023年06月停止M07水淬爐石乾燥加工製程，大幅減少了溫室氣體排放。 2.溫室氣體排放量2023年較2022年減少31.74%。
廢棄物	本公司積極推動循環經濟廢棄物再利用，降低廢棄物處理之成本，落實廢棄物資源化循環。火力發電廠於燃煤製程時產生大量脫硫石膏，本公司添加再生脫硫石膏約4.0%-6.0%，近三年再生利用之原物料比例逐年升高，2023年再生利用之原物料比例為5.60%。



2023

ESG REPORT

永續報告書



東南水泥股份有限公司

地址：高雄市前金區五福三路21號6樓

電話：07-271-1121#285

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