

# 2024

## ESG REPORT

永 繢 報 告 書



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

# 目錄

關於本報告書	2
經營者的話	4
ESG 績效與亮點	5
永續發展目標之達成情形	6
<b>一、利害關係人溝通</b>	<b>8</b>
1.1 公司簡介	9
1.2 利害關係人鑑別與溝通	10
1.3 重大主題鑑別	12
<b>二、永續經營</b>	<b>17</b>
2.1 誠信經營	19
2.2 經濟發展概況	28
2.3 風險管理	32
2.4 氣候相關風險與機會	35
2.5 恪守法規	37
<hr/>	
<b>三、優質服務</b>	<b>40</b>
3.1 產品介紹	43
3.2 供應商管理	44
3.3 客戶滿意度調查	45
<b>四、誠實務本</b>	<b>47</b>
4.1 人力概況	50
4.2 薪酬與福利	52
4.3 人才培育	55
4.4 守護健康	56
4.5 公益活動及社區參與	58
<hr/>	
<b>五、永續環境</b>	<b>62</b>
5.1 能源管理	63
5.2 水資源管理	66
5.3 廢棄物管理	67
<b>六、附錄</b>	<b>68</b>
附錄一 GRI 永續性報導準則 (GRI 準則) 對照表	69
附錄二 永續會計準則 SASB 對照表	75
附錄三 永續揭露指標—水泥工業	76
附錄四 上櫃公司氣候相關資訊	77

# 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

本報告書揭露期間為 2024 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日，與 2023 年相比，無重大變更事件，如有相關資訊重編，將在各章節補充說明。範疇主要為東南水泥總公司與高雄港發貨站，子公司並不包含在資料揭露範圍，統計數據皆為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。

## 報告書編輯原則與查證

本報告書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，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 2024 年執行情形，重大主題審議則為永續發展委員會程董事會報告次年度執行計畫。

## 報告發行時間

為落實東南水泥 ESG 相關工作推動與實踐，我們每年發行 ESG 永續報告書，上一本「永續報告書」於 2024 年 08 月發行，並在 2025 年 08 月發行 2024 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

公司網站 

## 諮詢與申訴管道

電子郵件帳號：[iamlawwang@secement.com](mailto: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](mailto: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

東南水泥公司轉型為水泥通路商，自 2023 年 9 月投資租用高雄港 45 號碼頭之發貨站正式啟用，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，供應原有南部水泥市場，滿足客戶之需求。

高雄廠廠房拆除後之自有土地，配合高雄市政府都市計畫開發期程所推動之高鐵左營門戶再生，並順應台積電設廠帶動之供應鏈群聚效應，目前結合相臨之正泰水泥廠土地，啟動半屏山南麓土地之變更開發，並於 2024 年 5 月正式提出土地變更申請，朝住宅、商業、產業專區綜合規劃，已在 2025 年 5 月公開閱覽後將進入都市計劃變更審查程序。

本公司位於高雄亞洲新灣區 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，目前由轉投資的東南米樂規劃成立 PLAZA 廣場並與毗鄰的好市多高雄旗艦店共同開發，在 2024 年底分別取得建照，2025 年初動工、預定 2026 年中完工啟用，將成為亞灣區的商業新聚落，不僅提升區域經濟效益及周邊產業發展，為當地居民與投資業者創造雙贏的局面。

全球極端氣候變遷不斷加劇已成事實，本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，在最短的時間內恢復正常運作，在整個轉型過程中由政府列管的排碳大戶大幅度減少原有碳排放量達 94% 以上，根據天下雜誌公佈的「企業減碳溫度計」，東南水泥公司以  $1.322^{\circ}\text{C}$  溫度值達成減碳目標，為 2024 年「企業  $1.5^{\circ}\text{C}$  減碳白皮書」符合企業永續發展及未來淨零排放的目標企業之一，為 2050 年淨零排碳的目標上實質是向前邁進了一大步。

展望 2025 年度，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，但在行政院編列 2025 年度的公共建設預算較 2024 年增加 798 億元，在科技廠辦、商辦、都市更新、危老重建，高雄都會區大眾捷運系統、國道 7 號高雄路段、產業園區及周邊快速道路等商機依然活絡，預期對水泥、爐石粉仍有穩定需求，公司雖面臨通貨膨脹、電費調漲及碳費徵收，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。

董事長 陳敏斷

# ESG 績效與亮點



## E

### 環境面

2024 年能源使用量較前一年**降低 94.57%**。

2024 年本公司溫室氣體排放相較前一年**降低 94%**。

2024 年用水量降低 **74.88%**，且未有任何廢水排放相關之裁罰紀錄。

2024 年**無發生**環保嚴重洩漏事件。

## S

### 社會面

2024 年員工教育訓練投入總金額達**新臺幣 50,724 元**，平均受訓時數為 **10.52 小時 / 人**。

2024 年本公司回饋與捐贈社會公益之金額共計 **3,912,478 元**。

2024 年定期接受績效的員工百分比為 **92%**。

2024 年**無發生**任何職業災害與職業病之情事。

2024 年投入職業安全衛生相關訓練費用共計 **3,500 元**。

2024 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。

## G

### 公司治理面

2024 年公司治理上市公司排名級距 **36%~50%**。

2024 年女性董事 **3 位** (佔 27.27%)、女性高階主管 **3 位** (佔 37.5%)。

2024 年董事總進修時數共計 **72 小時**。

2024 年客戶滿意度調查結果**平均高於 96 分**，將持續檢討改進以提升客戶滿意。

2024 年**未發生**資安洩密申訴案件及客戶投訴事件。

2024 年**無發生**貪腐事件。

# 永續發展目標之達成情形

議題	短期目標(一年)	2024年達成情形	中期目標(五年)	長期目標(十年)
 經營績效	穩定成長及獲利	2024 年營收因銷量減少略降，但受益於轉投資公司獲利影響，整體表現仍符合本公司短期目標。	穩定成長及獲利	穩定成長及獲利
 反貪腐	建立檢舉制度及檢舉管道，內部進行宣導並外部揭露於公司網站。	已建立檢舉制度及檢舉管道，且於內部進行宣導並外部揭露於公司網站。	對內部員工宣導反貪腐廉潔觀念，提升守法意識	對內部員工進行反貪腐教育訓練及相關案例解說
 客戶隱私 / 資訊安全	1. 重大資安事件 0 件 2. 持續訂定、查核、修正公司資訊安全政策 3. 委託專業單位協助稽核活動	1. 本年度無重大資安事件發生、員工教育訓練，達成率 100%。 2. 本年度資安政策已於 12 月修訂完成。 3. 2025 年度資安輔導、社交演練及外稽計畫已於本年度核定完成。	1. 重大資安事件 0 件 2. 持續訂定、查核、修正公司資訊安全政策 3. 委託專業單位協助稽核活動	1. 重大資安事件 0 件 2. 持續訂定、查核、修正公司資訊安全政策 3. 委託專業單位協助稽核活動
 供應商社會評估	供應商簽署行為守則比例達 90% 以上	業務部所轄 2 家供應商中鋼及台泥公司均已簽署行為守則，比例達 100%。	供應商簽署行為守則比例達 92% 以上	供應商簽署行為守則比例達 95% 以上
 客戶服務管理	客戶滿意度調查結果達 95 分以上	2024 年客戶滿意度調查結果達 96 分以上 (108 家 / 年)。	客戶滿意度調查結果達 95 分以上	客戶滿意度調查結果達 95 分以上

議題	短期目標(一年)	2024年達成情形	中期目標(五年)	長期目標(十年)
 <b>能源 / 溫室氣體排放</b>	1. 功率因數改善大於 95% 2. 節能減碳 3. 2025 年底前達成較 2020 年之年排放量減少 50%	1. 因增設電容器後，功率因素由 90% 自 2024 年 4 月起提升為 95%。 2. 本公司高雄港發貨站主能源使用為電力 ( 設備用 ) 及車輛用 ( 堆高機 )，已無大量電力馬達。出貨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。本公司 2023 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。整個轉型過程中，由政府列管的排碳大戶，大幅度減少排碳量後，已解除列管。 3. 本公司溫室氣體排放量 2024 年較 2023 年減少 94%。	1. 功率因數改善大於 95% 2. 節能減碳 3. 2050 年達成淨零排放	1. 功率因數改善大於 95% 2. 節能減碳 3. 2050 年達成淨零排放
 <b>職業安全衛生與健康管理</b>	工安降低災害每年不超過 3 件	1. 工安災害為 0 工安。 2. 持續改善人員、設備、及環境之風險，共同達成零災害目標。	1. 工安降低災害為 0 工安 2. 加強作業員工的職業安全衛生與健康教育	1. 工安災害為 0 工安 2. 持續改善人員、設備、及環境之風險，共同達成零災害目標
 <b>人才培育與發展</b>	1. 年度教育訓練完成率達 90% 以上 2. 技能培訓	1. 2024 年度教育訓練完成率達 100%。 2. 2024 年度有派訓丙種職業安全衛生業務主管教育訓練。	1. 年度教育訓練完成率達 90% 以上 2. 技能執照培訓	1. 年度教育訓練完成率達 90% 以上 2. 技能執照培訓
 <b>顧客的健康與安全</b>	1. 產品符合國家標準 2. 袋裝水泥標示「使用注意事項」以維顧客安全，客訴率 0%	2024 年客訴 3 件，均已妥善處理充份說明回覆。	1. 產品符合國家標準 2. 袋裝水泥標示「使用注意事項」以維顧客安全，客訴率 0%	1. 產品符合國家標準 2. 袋裝水泥標示「使用注意事項」以維顧客安全，客訴率 0%



## 一、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，2024 年東南水泥轉型為通路商主要銷售業務為買賣卜特蘭第一型水泥及高爐石粉。服務市場主要為高雄、屏東、台南、中部地區及離島，除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 2025 年 4 月 30 日止，法人佔 78.47%、個人佔 15.42%、外國法人及外國個人佔 6.11%，且無中資持股。

**東南水泥股份有限公司**

<b>成立時間</b>	1956 年 12 月 18 日
<b>上市時間</b>	1994 年 10 月 22 日
<b>公司型態 / 股票代碼</b>	上市 /1110
<b>董事長</b>	陳敏斷 先生
<b>總經理</b>	吳炎輝 先生
<b>實收資本額</b>	新台幣 5,720,007,970 元整
<b>員工人數</b>	50 人 ( 截至 2024 年 12 月 31 日止 )
<b>營業額</b>	新台幣 18.92 億元 (2024)
<b>主要產品</b>	卜特蘭水泥、水淬高爐爐渣粉
<b>營運據點</b>	總公司：高雄市前金區五福三路 21 號 4 樓 高雄港發貨站：高雄市前鎮區大華三路 22 號 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，本公司參酌 GRI Standards、水泥同業及本公司 2023 年 ESG 永續報告書利害關係人，跟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、潛在正面影響的結果，與永續發展委員會討論後得出本公司 2024 年之利害關係人共六大類，並將結果呈報董事會報告。

2024 年利害關係人包括員工和其他工作者、供應商 / 承攬商、股東和其他投資者、客戶、金融機構及商業夥伴，共六大類。與 2023 年相比較，因應公司轉型經營，與高階主管討論後，新增「承攬商」、「商業夥伴」，刪除「經銷商」、「政府機關」、「保險公司」三類利害關係人，藉由各種管道與利害關係人持續溝通，了解利害關係人的需求以及對於公司的期待，透過即時性回應，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	關注議題	溝通管道	頻率	2024年溝通成效	聯絡人資訊
 員工和其他工作者	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。	營運財務績效 公司治理與誠信 勞資關係與溝通 職業安全與健康管理 人才培育與發展	• 舉辦勞資會議 • 績效面談 • 年度績效考核 • 年度教育訓練 • 員工教育訓練 • 健康管理	• 每季 • 不定期 • 每年一次 • 不定期 • 不定期 • 不定期	• 舉辦勞資會議 4 次 • 員工 39 位接受面談 • 員工 92% 接受績效考核 • 員工教育訓練平均時數為 10.52 小時	管理部副理 劉素瑾 (07)2711121 轉 285 高雄港發貨站主任 劉仰倫 (07)8227070
 供應商/承攬商	東南水泥提供的產品，仰賴眾多供應商穩定的支持。	營運財務績效 公司治理與誠信 供應商管理 職業安全與健康管理	• 品質規範確認 • 供應商評鑑 • 通訊軟體 • 開工前安全會議	• 每月一次 • 每年一次 • 不定期 • 每件工程	• 年度供應商評鑑，評鑑結果符合公司要求 100 分 • 即時以電話或實地拜訪 (20 次以上 / 月) • 供應廠商品質能力審查記錄	業務部副總經理 唐榮宗 (07)2711121 轉 216 高雄港發貨站主任 劉仰倫 (07)8227070
 股東和其他投資者	股東 / 投資人是東南水泥股票持有者，我們必須對其負責。	營運財務績效 公司治理與誠信 客戶隱私與資訊安全 勞資關係與溝通 顧客健康與產品安全	• 公開資訊觀測站 • 公司網站 • 董事會 • 法人說明會 • 電子信函、電話、通訊軟體交流	• 不定期 • 不定期 • 每年至少 4 次 • 每年 2 次 • 不定期	• 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，2024 年 9 月及 12 月舉辦兩次說明會 • 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	財務部副總經理 黃薪翰 (07)2711121 轉 227 董事長室副理 羅麗櫻 (07)2711121 轉 280
 客戶	與公司營運獲利息息相關。	公司治理與誠信 客戶服務管理 定價完整性與透明度 顧客健康與產品安全 勞資關係與溝通	• 拜訪、問卷調查	• 不定期拜訪	• 良好建議則適時改進 • 2024 年各項產品之客戶滿意度調查結果 96 分以上 (108 家 / 年)	業務部股長 周俊任 (07)2711121 轉 290 業務部課長 施博軒 (07)2711121 轉 252

對象	利害關係人對 本公司的意義	關注議題	溝通管道	頻率	2024年溝通成效	聯絡人資訊
金融 機構	關注東南水泥 財務狀況，並 給予資金援助 的好夥伴。	營運財務績效 公司治理與誠信 供應商管理 氣候變遷調適 能源與溫室氣體 排放	<ul style="list-style-type: none"> <li>往來銀行 來訪</li> <li>電子信 函、電 話、文 件往來</li> <li>合約</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>不定期</li> <li>不定期</li> <li>每年</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>審核授信資料</li> <li>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</li> <li>不定期來訪，了解 公司現況及經營方 向</li> </ul>	財務部副總經理 黃薪翰 (07)2711121 轉 227 財務部股長 陳慧真 (07)2711121 轉 226
商業 夥伴	共同將公司產 品推向市場， 擴大銷售渠 道，促進業務 成長，共創雙 贏	公司治理與誠信 客戶隱私與資訊 安全 職業安全與健康 管理 人才聘用與吸引	<ul style="list-style-type: none"> <li>電話、拜 訪、開 會、餐敘 進行溝通 交流</li> <li>實地訪查</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>不定期</li> <li>不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>不定期電話訪談， 即時溝通 (600 次 以上 / 年 )</li> <li>不定時實地拜訪</li> </ul>	財務部副總經理 黃薪翰 (07)2711121 轉 227 業務部副總經理 唐榮宗 (07)2711121 轉 216

## 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 2024 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。

### 1 了解組織脈絡

東南水泥相關永續主題參考包含 GRI 主題準則、SASB 準則，彙整出 18 個永續議題。

### 2 鑑別永續議題之實際及潛在衝擊

公司參考包含 GRI 主題準則、SASB 準則、金管會永續指標列出經濟、環境及社會等議題，設計成問卷並發給利害關係人填寫，問卷透過關注程度 1~5 分統計，由外部利害關係人群體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，得出總分平均大於 2.5 分者 ( 中度影響 / 衝擊 )，共有 10 項。

### 3 評估衝擊顯著性

評估結果，將結合外部專家與公司代表、高階主管及各部門開會討論後，藉由過去營運經驗，探討議題的影響顯著與關注程度之可能性，分析確定 11 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 11 項重大性永續議題歸納出 8 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。與關注程度之可能性，分析確定 11 項重大性永續議題。

## ◎ 重大主題鑑別結果

本報告書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。

經評估及審議，2024 年報告書的重大主題共 11 個，相較於 2023 年報告書比較，因公司營運項目轉型之故，決議刪除「物料」，新增「客戶服務管理」，最終彙整成 8 個管理方針撰寫，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：

E 環境面 Environment	S 社會面 Society	G 公司面 Governance
<ul style="list-style-type: none"><li>供應商環境評估</li><li>能源</li><li>排放</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>顧客隱私及資訊安全</li><li>供應商社會評估</li><li>職業安全衛生</li><li>訓練與教育</li><li>顧客的健康與安全</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>經濟績效</li><li>反貪腐</li><li>客戶服務管理</li></ul>

## ◎ 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)
GRI201 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><b>經濟面—實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> </ul> <p><b>經濟面—潛在 / 負面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>供應商 / 承攬商 (直接相關)</li> <li>員工和其他工作者 (促成)</li> <li>股東和其他投資者 (促成)</li> <li>客戶 (直接相關)</li> <li>商業夥伴 (直接相關)</li> <li>金融機構 (促成)</li> </ul>
GRI 302 能源 GRI 301 排放	配合節能減碳與循環經濟政策，積極降低能源耗用，積極響應政府之 2050 淨零探牌及廢棄物有效利用政策，以「永續地球，節能減碳」為目標。	<p><b>環境面—實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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，積極響應 2050 淨零排碳政策。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>股東和其他投資者 (促成)</li> <li>員工和其他工作者 (促成)</li> <li>供應商 / 承攬商 (促成)</li> <li>客戶 (促成)</li> <li>金融機構 (促成)</li> </ul>
GRI 205 反貪腐	企業永續經營與發展過程中，透過清廉的政策及風氣維持良好營運，並處理可能的貪腐風險，提升員工反貪腐觀念及建立相關機制，是企業永續經營的重大條件。	<p><b>經濟、環境、人權面—實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> </ul> <p><b>經濟、環境、人權面—潛在 / 負面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>員工和其他工作者 (直接影響)</li> <li>股東和其他投資者 (促成)</li> <li>金融機構 (促成)</li> <li>供應商 / 承攬商 (促成)</li> </ul>

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)
GRI 403 職業安全衛 生	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><b>人權面-實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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以確保相關人員之安全、並維持適宜工作之環境。</li> </ul> <p><b>人權面-潛在 / 負面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>反職業相關法規，面臨公司形象或影響經營之風險。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>員工和其他工作者 (直接影響)</li> <li>供應商 / 承攬商 (直接影響)</li> <li>股東和其他投資者 (促成)</li> </ul>
GRI 308 供應商環境 評估 GRI 414 供應商社會 評估	本公司所銷售產品廣泛應用 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。確保供 應鏈具備安全的工作環境、 有尊嚴的勞資關係、遵守道 德規範的營運外同時致力於 促進環境保護。	<p><b>環境面-實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> </ul> <p><b>經濟面-實際 / 負面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>相關單位蒙受財物或商譽損失，並 可能觸犯法律。</li> </ul> <p><b>人權面-實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>重視企業社會責任，提高人權保障、 降低不平等 / 歧視。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>供應商 / 承攬商 (直接影響)</li> </ul>
自訂主題 客戶服務管 理	提供優質服務及確實解決客 戶需求是企業競爭力提升及 實現永續營運的必要條件。	<p><b>經濟面-實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>提供卓越的服務態度並確實解決客 戶需求，能顯著增加品牌黏著度， 從而帶來穩定的銷售。</li> </ul> <p><b>經濟面-潛在 / 負面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>若無法提供完善的服務致客訴增 多，可能面臨留不住顧客的險境， 進而影響公司信譽。</li> </ul> <p>無法確實解決客戶需求將導致顧客流 失、競爭力下降，影響市場地位與盈 利能力。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>員工和其他工作者 (促成)</li> <li>供應商 / 承攬商 (促成)</li> <li>客戶 (直接影響)</li> <li>商業夥伴 (促成)</li> </ul>
GRI 418 客戶隱私 資訊安全	保障顧客隱私及維護資訊安 全，提供安全可靠的保護措 施，是企業建立永續發展的 核心要素。	<p><b>人權面-實際 / 正面影響</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>重視客戶隱私資料，有效建立客 戶的信任，進而吸引更多顧客增加市 場競爭力。</li> </ul> <p><b>經濟面-實際 / 正面影響</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>遵循相關法規減少可能出現的法律 風險和罰款。</li> </ul> <p><b>經濟面-潛在 / 負面影響：</b></p> <p>若未能有效保障顧客隱私資料或是資 訊安全，可能導致資料洩漏風險，進 而面臨相關法律責任或罰則。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>員工 (促成)</li> <li>供應商 / 承攬商 (促成)</li> <li>商業夥伴 (促成)</li> <li>客戶 (直接影響)</li> </ul>

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)
GRI 404 訓練與教育	<p>員工乃是企業重要資產，透過專業訓練與人才孕育，提升企業整體競爭力，培養創新人才實現永續經營</p>	<p><b>人權面—實際 / 正面影響</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>提升員工工作滿意度減少人才流失的可能性，增強員工忠誠度強化內部凝聚力，創造穩定且高效的工作環境。</li> </ul> <p><b>經濟面—實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>增強員工專業技能與知識，建立豐富的知識庫有效應對市場變化，於市場中保持領先地位，確保持續性發展。</li> </ul> <p><b>經濟面—潛在 / 負面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>若未持續進行人才培育將導致企業競爭力下降，員工流失後可能產生知識斷層，創新能力受限，影響公司長期發展。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>員工和其他工作者 (直接影響)</li> <li>股東和其他投資者 (促成)</li> </ul>
GRI 406 顧客的健康 安全	<p>提供客戶質量精純且安全可靠的產品，有助於建立品牌信任，並提升市場佔額和企業形象。</p>	<p><b>經濟面—實際 / 正面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>確保產品安全及優良品質不僅能有效提升市場占有率，並強化品牌聲譽進而帶來穩定收入。</li> </ul> <p><b>經濟面—潛在 / 負面影響：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>若無法提供品質穩定且安全的產品，可能面臨顧客信任度降低，進而影響品牌形象並削弱市場競爭力。</li> </ul> <p>水泥為建築業重要原材料，若無法確保產品安全可能引發工安事件，對公司形象造成重大損失外可能導致經濟危機。</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司 (造成)</li> <li>員工 (促成)</li> <li>商業夥伴 (促成)</li> <li>供應商 / 承攬商 (促成)</li> <li>客戶 (直接影響)</li> </ul>



## 二、永續經營

# 管理方針

## 公司治理

### 重大主題

### 經濟績效、反貪腐

<b>本主題的重大原因</b>	企業永續經營與發展過程中，需有穩定的收益來維持營運，在面對實際與潛在風險透過風險鑑別彙整成公司營運對策。此外公司內部清廉的政策及風氣對於永續發展至關重要，處理可能的貪腐風險並建立反貪腐機制，以上兩者皆為企業永續經營的重大條件。
<b>政策／策略</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>為股東創造經濟價值，以維護其權益。</li><li>以清廉原則進行反貪腐教育宣導並建立員工獎懲政策。</li></ol>
<b>目標與標的</b>	<p><b>短期：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>穩定成長與獲利。</li><li>建立檢舉制度及檢舉管道，內部進行宣導並外部揭露於公司網站。</li></ol> <p><b>中長期：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>穩定成長與獲利。</li><li>對內部員工透過教育訓練提升反貪腐廉潔觀念，提升守法意識。</li><li>對內部員工進行反貪腐教育訓練及相關案例解說。</li></ol>
<b>管理評量機制</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>定期召開公司會報，並採取必要管理措施。</li><li>檢舉機制透明公開，透過教育訓練提升反貪意識。</li><li>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，由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。</li></ol>
<b>績效與調整</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>依營運計畫及經營方針進行內控及永續政策的調整。</li><li>2024 年營收 18.92 億元。</li><li>2024 年風險評估之結果已送該年度稽核報告交由獨立董事審核。</li><li>2024 年反貪腐事件發生次數為 0。</li></ol>
<b>預防或補救措施</b>	<ol style="list-style-type: none"><li>永續發展委員會定期召開會議進行風險管理相關運作機制之監督並指派適當風險管理推動與執行單位。</li><li>透過完善的內控機制，將分工及責任界線劃分明確，避免權力過度集中，降低貪腐風險。</li><li>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。</li></ol>

重大主題	客戶隱私及資訊安全
本主題的重大原因	保障顧客隱私及維護資訊安全，提供安全可靠的保護措施，是企業建立永續發展的核心要素。
政策／策略	<ol style="list-style-type: none"> <li>落實資訊資產及資通安全管理系統之執行。</li> <li>遵循法令、法規之要求。</li> <li>不定時稽核。</li> </ol>
目標與標的	<ol style="list-style-type: none"> <li>重大資安事件 0 件。</li> <li>持續訂定、查核、修正公司資訊安全政策。</li> <li>委託專業單位協助稽核活動。</li> </ol>
管理評量機制	<ol style="list-style-type: none"> <li>成立資訊安全管理委員會，以 ISO 27001 為標準訂定公司資通安全政策。</li> <li>訂定個人資料管理作業要點。</li> <li>每年進行「資訊安全查核」及「資訊系統內部控制自我評量」。</li> </ol>
績效與調整	<ol style="list-style-type: none"> <li>2024 年未發生洩密申訴案件及客戶投訴。</li> <li>2024 年資訊安全教育訓練總計 56 人次 /68 小時。</li> <li>2024 年無發生重大資通安全事件而遭受損失。</li> </ol>
預防或補救措施	<ol style="list-style-type: none"> <li>由「內部稽核單位」及「外部專業單位」進行資通安全查核。</li> <li>定期於「電子公佈欄」宣導資安訊息，以強化全體員工資安意識。</li> <li>不定期向「資訊安全管理委員會」提出執行及檢討報告，降低公司資通安全之風險。</li> </ol>

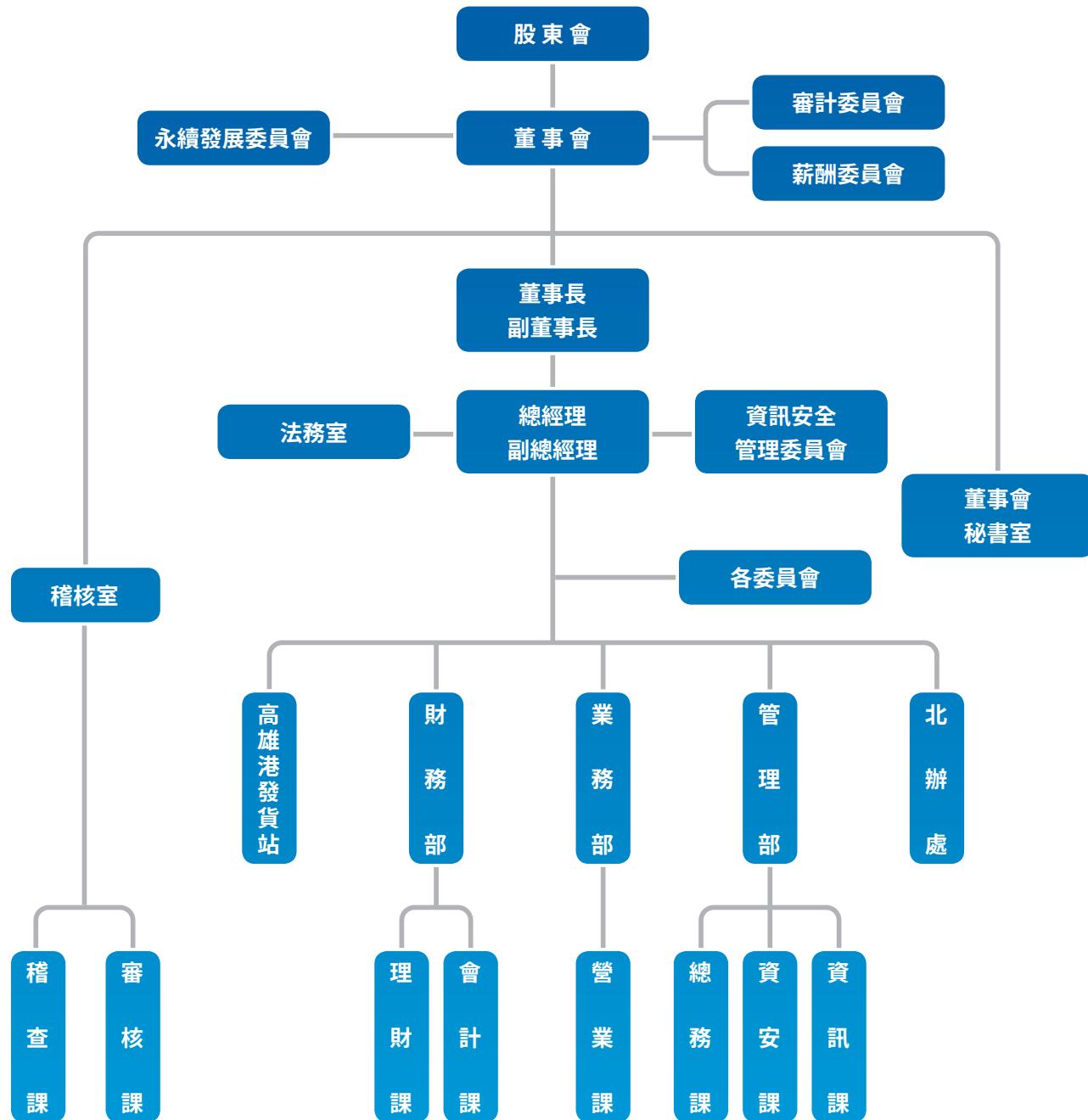
## 2.1 誠信經營

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

113 年 12 月 27 日修訂



本公司在資訊揭露方面，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。

## ◎ 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，確立公司妥善運作及持續成長。本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，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。

## 董事會成員資訊

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	風 險 管 理
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	東南水泥股份有限公司財務副總	✓	✓			✓		✓
董事 吳炎輝	男	50 歲以上	2023/06/21	台北工專	東南水泥股份有限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		✓	✓				✓

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	風險 管理
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	可寧衛股份公司 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：2024 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。2024 年董事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	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣 候變遷高峰論壇	6 小時	6 小時
董事	陳冠華	2024/08/15	財團法人台北金融 研究發展基金會	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 小時	3 小時
董事	陳冠華	2024/10/28	財團法人台北金融 研究發展基金會	公司治理 - 生成式 AI 產 業發展趨勢	3 小時	3 小時
董事	吳炎輝	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣 候變遷高峰論壇	6 小時	6 小時

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	黃薪翰	2024/08/01	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會之相關規定與實務爭議分析	3 小時	3 小時
董事	黃薪翰	2024/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時	3 小時
董事	黃薪翰	2024/09/26	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3 小時	3 小時
董事	黃薪翰	2024/11/28	社團法人台灣專案管理學會	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 小時	3 小時
董事	鄭力翔	2024/03/22	CDP 台灣發表會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3 小時	3 小時
董事	鄭力翔	2024/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3 小時	3 小時
董事	楊昭雄	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	6 小時
董事	鐘淑芳	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	6 小時
董事	林怡伶	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 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	2024/02/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險遽增下的永續供應策略	3 小時	3 小時
獨立董事	楊文哉	2024/08/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3 小時	3 小時
獨立董事	葉金寶	2024/03/22	CDP 台灣發表會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3 小時	3 小時
獨立董事	葉金寶	2024/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3 小時	3 小時
獨立董事	莊玉昕	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	6 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」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。

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。

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。2024 年度無利益迴避之情形。

## ◎ 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」，本於善良管理人之注意義務，忠實履行職責，並將相關建議提交董事會討論。其職權包括：定期檢討並提出組織規程修正建議、訂定及定期檢討董事與經理人之績效評估標準、年度績效目標及薪資報酬政策與制度，並依據績效評估結果訂定薪資報酬內容與數額。委員會運作依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」，每年至少召開兩次常會，以確保制度有效執行與持續優化。

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。2024 年薪資報酬委員會開會 2 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	2	0	100
委員	葉金寶	1	1	50
委員	莊玉昕	2	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』。

### 薪酬制度決定流程

董事薪資報酬依董事會議定之，經薪酬委員會審議並提董事會決議。董事薪酬結合公司經營績效、年度發放董事酬勞決策，綜合考量董事薪酬之數額、支付方式及公司未來風險等，並規範公司於稅後損益有重大衰退時，董事薪酬之成長比率不高於前一年度；為建立董事之績效評估及薪資報酬與個人表現及未來風險連結之機制，亦結合多項「個人表現」態樣之計算比例，並明訂董事於發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響時，其董事酬勞得經董事會決議予以調降或追回。

### 審議流程

依本公司「薪酬委員會工作規劃」規定，參酌本公司經營策略、獲利狀況、公司未來發展及產業環境等因素，以及個別董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值（如擔任功能性委員會委員或受邀出席重要業務會議等），給予合理報酬，由薪資報酬委員會提出建議案經董事會通過後執行。

### 風險連結

為確保經理人之績效與公司策略密切連結，並具有競爭力之整體薪資報酬，本公司訂有「經理人績效評估及薪資報酬管理辦法」經理人酬金包含薪資及獎金，薪資係參酌公司經營策略及獲利狀況，並考量經理人個人專業能力、職責範圍及市場競爭力等因素；獎金則考量個人績效評估結果、公司經營績效及未來風險之關連合理性等，惟若有重大風險事件足以影響公司商譽、內部管理失當、人員弊端等風險事件之發生，獎金將予以核減或不予發放。

### 薪酬與 ESG 績效的關聯

確保經理人之績效與公司策略密切連結，並具有競爭力之整體薪資報酬，本公司訂有「經理人績效評估及薪資報酬管理辦法」，以作為經理人績效考核及酬金給付之依據，前揭辦法包含經理人之績效評估與薪資報酬政策、制度、標準與結構，由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。經理人績效評估結構包含「成果考核」及「職能考核」，於年初進行目標設定後，每季度進行經營績效檢討，每半年進行績效評核。評核之考量面向包含獲利目標達成度、組織決策及執行能力是否提升、幹部培養情形、ESG 及公司治理落實狀況等，由薪資報酬委員會提出建議案經董事會通過後執行。



## ◎ 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 2024 年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 27 項指標）及董事會成員（六大面向 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。2024 年董事會績效評估報告結果分數介於 4.6~4.92 分，顯示董事會評估為優良且運作良好。

評估項目	說明
<b>董事會</b> 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。
<b>功能性委員會</b> 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。
<b>董事會成員</b> 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。2024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	5	1	83
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

## ◎ 永續發展委員會

東南水泥為實踐永續發展目標，強化永續治理，於2024年5月10日由董事會決議通過設置「永續發展委員會」，依據組織規程該委員會由董事長決議委任之，其中應有一半為獨立董事。董事會指派總經理擔任永續長，成立跨部門永續發展小組，並於2024年12月10日進行首次會議。該委員會主要負責推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及督導相關工作執行、協助董事會執行風險管理及各項議題審議，每年定期向董事會提出風險管理報告，確保公司或董事會決議之相關工作得以落實推動。



2024年委員出席其運作情形說明如下：

永續發展委員會致力於制定、推動與強化本公司永續發展政策、年度計畫及策略，並定期檢討與修訂執行情形與成效，督導風險管理及永續資訊揭露，審議永續報告書，並負責執行董事會決議之相關永續發展事項。2024年度第1屆第1次會議全體出席委員一致推選陳冠華董事擔任召集人，並審議通過「2025年永續發展重點規劃案」，內容涵蓋利害關係人、重大議題及風險管理報告，相關決議已提報2024年12月27日召開之第33屆第10次董事會。

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)
召集人	陳冠華	1	0	100
委員	楊文哉	1	0	100
委員	葉金寶	1	0	100

備註：第一屆薪酬委員會任期自2024年5月10日至2026年6月20日

## 2.2 經濟發展概況

2024 年國產水泥及熟料內銷量為 986.8 萬公噸，較 2023 年 980.3 萬公噸，增加 6.5 萬公噸，成長 0.66%。而進口水泥及熟料共 353.2 萬公噸，較 2023 年 321.3 萬公噸，增加 31.9 公噸，成長 9.93%。

2024 年全台水泥需求量 1,340 萬公噸，較 2023 年 1,301.6 萬公噸，增加 38.4 萬公噸，成長 2.95%。

內政部公布 2024 年全台房市交易量 35 萬 0525 棟，創近 11 年新高，比較 2023 年 30 萬 6971 棟，成長 14.19%。

2024 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 2024 年水泥需求依然成長。

為刺激活絡經濟，行政院編列 2025 年整體公共建設預算 6,483 億元較 2024 年 5,886 億元，增加 597 億元，成長 10%。

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，2024 年水泥銷售量較 2023 年減少 3.02%，營業收入較 2023 年減少 2.68%。爐石粉 2024 年銷售量較 2023 年減少 3.93%，營業收入較 2023 年增加 3.52%。

### 近三年經營績效一覽

項目/年度	2022 年	2023 年	2024 年
營業收入 (仟元)	1,701,471	2,018,776	1,891,713
營業 (運) 成本 (仟元)	1,535,269	1,854,433	1,668,322
營業毛利 (仟元)	166,202	164,343	223,391
營業損益 (仟元)	51,698	59,120	130,860
營業外收入及支出 (仟元)	98,597	121,077	239,638
稅前淨益 (仟元)	150,295	180,197	370,498
本期稅後淨利 (仟元)	149,043	149,522	348,485
本期綜合損益總額 (仟元)	122,171	348,999	606,431
每股盈餘 (元)	0.26	0.26	0.61
員工福利金額 (仟元)	1,441	1,769	1,473
股利 (仟元)	0.1	0.20	0.3
員工薪資 (含員工福利) (仟元)	95,453	90,060	78,390
留存經濟價值 (仟元)	(177,202)	(119,710)	(12,297)
支付出資人款項 (仟元)	114,400	57,200	114,400
支付政府的款項 (仟元)	132,369	135,279	41,253
社區投資 (仟元)	835	1,182	1,645

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。2024 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)
繼續僱用高齡者	勞發署	213,000
<b>總計</b>		<b>213,000</b>

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。2024 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	27.55%
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
大高雄不動產開發公會	會員

## ◎ 營運活動價值鏈關係

東南水泥屬於水泥營建相關產業，因公司轉型經營，現主要營業項目為水泥及爐碴粉銷售，營業範圍主要以高雄、屏東、台南為主要並擴及離島、中部地區，所屬客戶涵蓋預拌混凝土廠、經銷商及下游客戶，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	2022年	2023年	2024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	445,972	502,251	487,128
高爐水泥	23,352	33,756	0
防水水泥	61	27	0
高爐石粉	125,053	168,175	161,564

## 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。

本公司永續發展委員會透過下列政策，以有效風險管控為目標，對本公司之各項風險進行評估，稽核室進行監督，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，每年應依法令規定，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。

### 本公司風險管理政策如下：

- ① 建構及維持有效之風險管理架構，確保運作完整性並落實制衡機制，提升分工效能。
- ② 建立完善風險辨識、衡量、監督及控管機制，使風險控制在公司可承受範圍，達到風險與報酬合理化之目標，提升企業價值。
- ③ 建立溝通管道，適度與內、外部利害關係人進行風險溝通和協商，確保風險管理持續適用與有效運作。
- ④ 形塑風險管理文化，增強風險管理意識，全面落實風險管理。管理程序包括風險辨識、風險衡量、風險回應、風險監控、風險報告及風險意識。

風險類型	風險辨識	現況與管理作為
營運管理	市場風險	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	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	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	各項設備維修，作成紀錄，以作日後教材及備忘錄。
	勞資關係風險	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。
財務管理	利率風險	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)	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，隨時提醒大家。

風險類型	風險辨識	現況與管理作為
資訊安全	網路風險	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	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	1. 導入 MDR 服務並於端點電腦設置防毒軟體。 2. 不定期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	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	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	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	了解國內景氣燈號、物價波動及缺工情形。

2024 年為本公司永續發展委員會起始年度，委員會衡量及監控整體風險管理，每年定期向董事會提出風險管理報告。董事會負責核定風險管理政策及重要風險管理制度，並監督風險管理制度的執行。永續發展委員會已於 2024 年 12 月 27 日董事會列席報告次年度執行計劃。

## ◎ 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成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
1	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。	
2	要求各單位進行內控自評 (CSA)，範圍包括可能的貪腐風險。	
3	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。	根據 2024 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。



勞工局拆除工程安全會議



工務局會勘

<p>東南水泥股份有限公司 內部控制制度聲明書</p> <p>日期：114年3月13日</p> <p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>五、本公司基於前述評估結果，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。</p> <p>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。</p> <p>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，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。</p> <p style="text-align: center;">東南水泥股份有限公司</p> <p style="text-align: center;">董事長：陳敏斷 簽章</p> <p style="text-align: center;">代總經理：吳炎輝 簽章</p>
---

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，同時透過內部稽核單位及第三方外部稽核進行資通安全查核，強化本公司之資安韌性以降低營運風險。

本公司對個人資料的蒐集處理或利用，都嚴守個資法規定，以嚴謹的管理機制，確保員工及客戶的個資安全，除訂定「個人資料管理作業要點」外，亦要求資訊單位不定期排定教育訓練。內部稽核單位不定期抽查個人資料之管理及保護作業並於每年執行「資訊安全查核」及「資訊系統內部控制自我評量」，確實落實資訊管理制度。2024 年度資訊安全教育訓練總計 56 人次 / 68 小時。2024 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。

### 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，並向永續發展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

#### 風險說明

#### 因應措施

法規風險：面對政府規範之因應氣候變遷的相關法規風險。

1. 規劃培訓相關永續人才，辦理相關教育訓練，可能增加營運成本。
2. 執行再生能源及能源效率提升等淨零方案。

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」，符合法規要求。
- 新法規的不確定性 (例如推動《氣候變遷因應法》、減碳交易法)。

1. 設置相關專業人才因應法規要求，故可能增加財務成本。
2. 設置太陽能發電系統，增加財務成本。

實體風險：面對氣候變遷的影響，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。

1. 提前規劃出貨量，減少因氣候造成的損失。
2. 定期檢測資產及設備，加強緊急應變措施。

## 機會類別

### 風險說明

資源使用效率機會：

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。

減碳交易法的實施可促進太陽能發電的設置，並達成自產自用的效能，減碳的同時降低營運成本。

### 因應措施

1. 優先購置高能源效率及節能設計之設備，積極推動各項環保節能措施。
2. 減碳交易法的實施可促進太陽能發電的設置，並達成自產自用的效能，減碳的同時降低營運成本。

## 策略

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，且以節能減碳的產品與服務回應市場需求並開發新市場。預計於 2025 年承租子公司大發廠房屋頂擴增太陽光電量體，以達實現能源轉型、減緩全球暖化、保護環境、促進永續發展之目的。

## 風險管理

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。

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。

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。

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。

## 指標和目標

每年依法規規定申報溫室氣體排放量、符合環保法規要求，得使營運順利正常。

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。

本公司 2024 年溫室氣體排放量以減少較 2023 年之年排放量 30% 為目標，並逐年下降，盼能於 2050 年達成淨零排放之目標。因高雄廠於 2023 年底停止生產，2024 年較 2023 年減少 94% 溫室氣體排放量，2024 年已達減碳設定目標。

## 溫室氣體盤查計畫

本公司已於 2025 年 03 月完成溫室氣體盤查，並由亞瑞仕國際驗證有限公司執行外部查證。因 2024 年盤查邊界之調整，故重新設定基準年。2024 年溫室氣體排放量 ( 公噸 CO<sub>2</sub>e) 如下列：

範疇一	範疇二	範疇三
56	670	166

### ◎ 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，2024 年度已經停止廠區的運作，並進行拆除作業。另高雄港發貨站環保支出 205,876 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%
2024 年	206 仟元	0.01%

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，本公司堅信，無論是在追求獲利或成長的過程中都不得以不道德或違法的商業行為為代價，我們應以更高標準自我要求並秉持誠信原則創造對社會有益的價值，為確保此行為不會在內部發生，本公司於 2024 年特制定「檢舉非法與違反誠信行為案件處理辦法」，期望藉由此辦法的實施來避免不當行為的發生。

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，嚴禁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。人事單位於 2024 年針對在職員工及新進員工簽署「誠信專責與道德規範聲明書」，完成簽署人員共 50 位。

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。2024 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
反競爭行為及反托拉斯法規	無違反
資訊與標示法規	無違反
貪腐事件	無違反
童工風險	無違反
歧視事件	無違反
各項環保相關法規	無違反
各項社會與經濟領域之法規	無違反
相關法規	是否違反
產品及服務安全法規	無違反
行銷傳播法規	無違反
政治捐獻	無違反
客戶隱私或遺失客戶資料案件	無違反
強迫勞動	無違反
侵害原住民權利	無違反
嚴重洩漏	無違反

## ◎ 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，配置有稽核主管及稽核員各一員，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，2024 年並無貪腐事件發生。

## ◎ 人權政策

東南水泥設有人權政策，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，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。故於 2022 年修定人權政策，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
多元包容性與工作機會均等	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>
提供安全與健康的工作環境	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>
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。
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。





### 三、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，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。主要產品為卜特蘭一型水泥及水淬高爐爐渣粉，且產品均符合國家標準及滿足顧客等利害相關者之需求。



ISO 9001 證書 (2026/07/25 止)

## 管理方針

### 重大主題

### 供應商全面性評估

重大主題	供應商環境評估、供應商社會評估
本主題的重大原因	本公司所銷售產品廣泛應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。確保供應鏈具備安全的工作環境、有尊嚴的勞資關係、遵守道德規範的營運外同時致力於促進環境保護。
政策／策略	1. 落實循環經濟，降低二氧化碳衝擊。 2. 重視企業社會責任，落實人權政策，要求供應商簽屬承諾書。
目標與標的	短期目標：供應商簽署行為守則比例達 90% 以上。 中期目標：供應商簽署行為守則比例達 92% 以上。 長期目標：供應商簽署行為守則比例達 95% 以上。
管理評量機制	1. 要求供應商誠信經營、商譽保護、環境保護、勞動人權保護。 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. 在職人員（含新進）簽屬誠信專責與道德規範聲明書。
績效與調整	1. 2024 年供應商承諾書實際回收率為 100%。 2. 員工簽署誠信專責與道德規範聲明書，完成簽署人員共 50 位。
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，有助於建立品牌信任，並提升市場佔額和企業形象。
政策／策略	1. 提供品質穩定之水泥產品。 2. 維持產品品質一致性，降低客訴機率。
目標與標的	1. 產品符合國家標準。 2. 袋裝水泥標示「使用注意事項」以維顧客安全，客訴率 0%。
管理評量機制	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. 持續保持客訴率 0%。
績效與調整	1. 所有產品均符合國家 CNS 產品規範。 2. 2024 年客訴 3 件，均已妥善處理充份說明回覆。 3. 2024 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。

## 重大主題

## 客戶服務管理

**本主題的重大原因** 提供優質服務及確實解決客戶需求是企業競爭力提升及實現永續營運的必要條件。

- 政策／策略**
1. 提高客戶滿意度。
  2. 準確並快速解決客戶需求，提升滿意度。

**目標與標的** 客戶滿意度結果達 95 分以上。

- 管理評量機制**
1. 保持暢通溝通管道，與客戶即時聯繫並解決客戶需求，提供優質服務。
  2. 持續發放滿意度問卷，定期收集客戶反饋，維持服務品質。

- 績效與調整**
1. 2024 年客戶滿意度 96 分以上。
  2. 2024 年客訴 3 件，均已妥善處理充份說明回覆。

**預防或補救措施** 落實制度執行、滾動式適時檢討改進

### 3.1 產品介紹

本公司產品「東南牌」卜特蘭第一型水泥及高爐石粉，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」，2024 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 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。
水淬高爐爐渣粉	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，即為水淬高爐礦渣。水淬高爐礦渣粉就是採用水淬高爐礦渣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。 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、抑制鹼骨材反應。

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 2024 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，並為此做一份永續發展的心力。2024 年供應商承諾書實際回收率為 100%，對於未來新增加的供應商將持續要求簽署其供應商承諾書，確保供應鏈的永續性。

### ◎ 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	2022年		2023年		2024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	42	3.99	42	3.99	44	32.84
	國外	0	0	0	0	0	0.00
原物料	國內	228	91.89	228	91.89	86	64.18
	國外	0	0	0	0	2	1.49
建築與設備	國內	8	4.12	8	4.12	2	1.49
	國外	0	0	0	0	0	0.00
總計		254	152	100	152	134	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。2024 年共評鑑 16 家供應商，其結果顯示為「配合度良好」，且 2024 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
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。

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

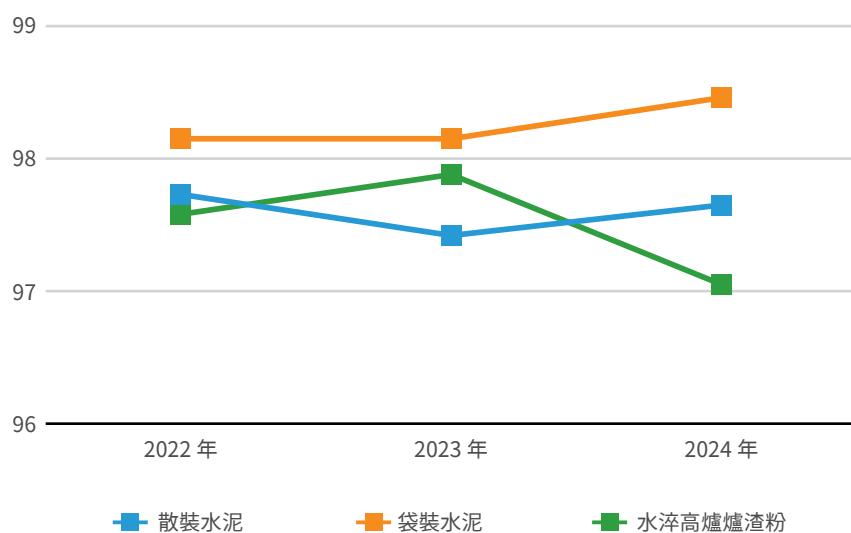
長期穩定的客戶關係是公司永續生存的主要命脈，因此東南水泥對於外部形象與外界觀感非常重視。為鞏固與客戶的夥伴關係，持續提升對客戶的服務品質，本公司一直以來都藉由問卷及實際探訪方式，了解客戶對公司的評價，針對現有客戶依使用產品類別，散裝水泥、袋裝水泥及水淬高爐爐渣粉，透過問卷題目與題型的設計，掌握客戶對公司的期待與建議，了解市場脈動，提供改進服務品質的方向。2024 年各項產品之客戶滿意度調查結果平均高於 96 分。2024 年整體客戶滿意度較 2023 年為高，將持續檢討改進以提升客戶滿意。

#### 2024 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
產品使用時之安全顧慮	97.6	99.3	96.8
產品品質之評定	97.4	98.5	97.2
產品品質之穩定性	97.6	98.2	97.3
產品色澤之穩定性	97.6	97.9	96.8
交貨時效之滿意性	97.8	99.6	97.4
對顧客之服務態度	97.9	99.5	96.8
產品包裝之破損率	-	97.3	-
產品包裝標示之關感	-	97.4	-

### 滿意度調查三年趨勢圖

項目	2022年	2023年	2024年
散裝水泥	97.73	97.42	97.65
袋裝水泥	98.15	98.15	98.46
水淬高爐爐渣粉	97.58	97.88	97.05





## 四、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 2024 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、銷售計畫、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，2024 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。2024 年無員工申訴案件及性騷擾申訴案件。

## 管理方針

### 重大主題

### 職業安全衛生與健康管理

#### 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。

## 重大主題

## 職業安全衛生與健康管理

## 目標與標的

## 短期：

1. 工安降低災害每年不超過 3 件。

## 中長期：

1. 工安降低災害為 0 工安。
2. 加強作業員工的職業安全衛生與健康教育。
3. 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. 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。

## 重大主題

## 人才培育與發展

## 重大主題

## 訓練與教育

## 本主題的重大原因

員工乃是企業重要資產，透過專業訓練與人才孕育，提升企業整體競爭力，培養創新人才實現永續經營。

## 政策／策略

1. 持續舉辦各項教育訓練，鼓勵員工對於專業能力進行提升。
2. 制定教育訓練計畫，並確保完成率達 90% 以上。

## 目標與標的

1. 年度教育訓練完成率達 90% 以上。
2. 技能執照培訓。

## 管理評量機制

1. 定期進行新進人員訓練，協助新人快速適應公司文化、熟悉工作內容與流程並掌握必要的技能和知識。
2. 滾動式檢視公司屆退職位人員並依各單位提出之人力需求制訂計劃，使各方面人才順利銜接。
3. 提供專業性訓練給員工，鼓勵持續進修並增進專業知識，以提升員工專業能力及公司知識庫。

## 績效與調整

1. 依照人力統計表盤點屆齡退職人員，積極新增及培育接替人選。
2. 2024 年度完成 10 位新進同仁之教育訓練。
3. 新進同仁教育訓練達成率達成 100%。

## 預防或補救措施

1. 定期檢視訓練評估，並持續追蹤開課成效。
2. 加強人才儲備，並與各部門建立暢通溝通橋樑，確保人力需求迅速得到滿足。

## 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 2024 年底，員工合計總數為 50 人，均為正職員工，年齡層男、女性大多分佈在 50 歲以上，全職員工分別為男性 36 人、女性 14 人。其中理級以上女性主管 3 位，男性主管 5 位，100% 為台灣籍。

### 近三年員工組成

年度		2022	2023	2024
項目/性別	年齡	人數	人數	人數
高階主管	30 歲以下	0	0	0
	男性 30-50 歲	0	0	0
	51 歲以上	9	6	5
	女性 30 歲以下	0	0	0
	30-50 歲	0	1	1
	51 歲以上	3	2	2
	高階主管總計	12	9	8
	30 歲以下	2	0	0
	男性 30-50 歲	26	14	10
非高階主管人員	51 歲以上	55	18	21
	女性 30 歲以下	0	1	2
	30-50 歲	7	5	4
	51 歲以上	2	4	5
	非管理人員總計	92	42	42
正職人員總計		104	51	50

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
環境維護人員	承攬契約	1 人

## ◎ 人員招募概況

2024 年本公司新進率 20%、離職率 24%，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。2024 年因高雄港發貨站營運已穩定，故離職率才會大幅度下降。

### 近三年員工新進率統計表

年度	2022 年				2023 年				2024 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	0.00	1	1.96	0	-	1	2.00
30-50 歲	2	8.00	0	-	7	13.73	4	7.84	4	8.00	1	2.00
51 歲以上	10	16.00	0	-	2	3.92	0	-	4	8.00	0	-
合計新進人數	12				14				10			
員工總人數	104				51				50			
總新進率 (%)	11.54				27.45				20.00			

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。

### 近三年員工離職率統計表

年度	2022 年				2023 年				2024 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	-	2	3.92	0	-	0	-	0	-
30-50 歲	3	12.00	1	14.00	16	31.37	4	7.84	5	10.00	1	2.00
51 歲以上	9	14.00	0	-	45	88.24	4	-	6	12.00	0	-
合計離職人數	13				67				12			
員工總人數	104				51				50			
總離職率 (%)	12.50				131.37				24.00			

備註：

1. 界定公司離職的員工的類別：辭職、資遣、退休。
2. 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。
3. 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 2024 年底僱用身心障礙者 1 名（占總員工數 2%），均符合法規進用之規定，2024 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。

員工身分	原住民		身心障礙同仁	
	男	女	男	女
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雇關係，將會依勞動法規之規範，營運變更最短預告期為：

- 一、繼續工作三個月以上一年未滿者，於十日前預告之。
- 二、繼續工作一年以上三年未滿者，於二十日前預告之。
- 三、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)		薪資比	
	女性	男性	女性	男性	女性	男性
管理職	3	11	1	1.27	1	1.44
非管理職	11	25	1	1.12	1	1.04
直接人員	1	19	1	1.31	1	1.24
間接人員	13	17	1	1.31	1	1.43

備註：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	3.45	0.21

備註：

1. 董事長不算薪酬最高之個人，除非兼任總經理 / 執行長。
2. 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。
3. 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。

## 非擔任主管職務之薪資表

單位：新台幣仟元

項 目	2023年	2024年	與前一年度之差異 【百分比】
非擔任主管職務之全時員工人數	93	44	-52.69%
非擔任主管職務之全時員工薪資總額	64,854	33,037	-49.06%
非擔任主管職務之全時員工薪資「平均數」	763	768	0.66%
非擔任主管職務之全時員工薪資「中位數」	673	729	8.32%

註 1：與前一年度之差異【百分比】。

註 2：公式：2023 年 -2024 年【(2024 年 -2023 年 )/2023 年】

註 3：詳細資訊請參閱供該資訊觀測站。

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 1.3 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。

### ◎ 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，2024 年接受考核之比例如下表所示。未接受考核共 3 位，主因為一位到職未滿三個月，兩位於考核日前離職。

## 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	80.00	97.00
接受考核的女性員工比例	100.00	91.00

## ◎ 育嬰留停执行情形

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。2024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 2024 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。

## ◎ 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

- 尾牙聚餐摸彩
- 生日禮券
- 春節、端午、中秋及母親節禮券
- 婚喜慶致贈賀
- 喪葬奠儀款
- 員工團體保險
- 年度健檢
- 獲利時提撥不低於 2% 員工酬勞金

#### 員工自強聯誼會

- 急難救濟金
- 住院慰問金
- 無息貸款
- 團體員工旅遊補助

#### 員工訓練委員會

- 勞工教育訓練



### 員工退休制度



- 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。
- 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。
- 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。



尾牙活動



慶生活動



團拜活動



尾牙摸彩



慶生活動



團拜活動

## 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，2024年教育訓練時數統計如下表。

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。2024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。

項目/類別		管理職		非管理職	
單位/性別		男	女	男	女
總人數	人	5	3	31	11
受訓總時數	小時	107.00	69.50	202.00	147.50
平均受訓時數	小時 / 人	21.40	23.17	6.52	13.41
受訓費用	元	19,191	8,000	13,433	10,100

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。

## 2024 年教育訓練



勞工局安全講座



溫盤內稽教育訓練及實際查核



消防演練



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，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

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，定期召開全廠區勞工安全衛生管理會議，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。

### ◎ 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，2024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)
丙種職業安全衛生業務主管	1	3,500 元
新進人員職前訓練	3	900 元
消防系統教育訓練	6	0 元
熱危害預防宣導	16	0 元

## ◎ 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，2024年健檢人數共7位(65歲以上同仁每年一次)。

### 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)	7
檢查費用(元)	5,400

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。2024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%。

## ◎ 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議中提報檢討。2024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其安全退避之權利，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

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，2024年共捐助3,912,478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	財團法人陳江章文教及陳趙樹公益慈善基金會
文教活動	500,000	408,000
兒童福利	30,000	873,202
婦女福利	-	984,000
急難救助	-	189,000
醫療補助	500,439	634,671
其他社會福利	538,000	668,605
低收入補助	-	95,000
老人福利	-	60,000
其他補助款	80,000	-
<b>合計</b>	<b>1,645,439</b>	<b>3,912,478</b>

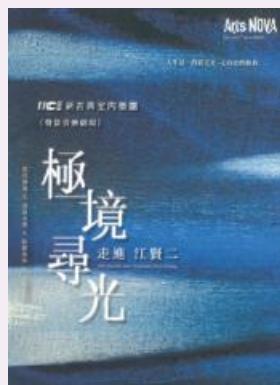
### 公益活動說明



由東南水泥集團攜手陳江章文教基金會與陳趙樹公益慈善基金會於 2024 年 5 月 18 日及 11 月 16 日舉辦愛心捐血活動，不僅直接回饋社會公共衛生需求，還能強化公司在地方社區的公益形象與品牌信任度；活動過程中，員工與合作夥伴共同參與，提升團隊凝聚力與員工歸屬感；媒體報導及現場互動獎勵也將帶動正面口碑，進一步強化企業社會責任 (CSR) 承諾；長遠而言，此類公益行動能為東南水泥建立良好聲譽，促進與政府機關和在地居民的和諧關係，並為未來各項可持續發展計畫奠定堅實的信任基礎。



新古典室內樂團假  
衛武營國家藝術文  
化中心戲劇院演出  
新古典室內音樂 -  
極境尋光，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。



華山基金會則以服  
務年長者為使命，  
致力於老年人的各  
項支持與幫助。本  
公司為回饋社會大  
眾，隨喜贊助活動  
經費，期望能幫助  
提升長者生活品  
質，並促進社會對  
於老年人的關懷與  
支持。



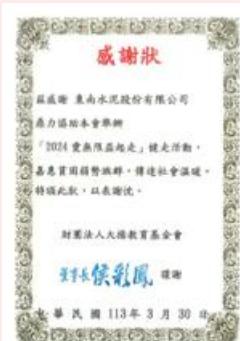
在極端氣候的挑戰下，深知對於環境保護乃為  
企業重大責任之一，透過參與此計畫讓金融影  
響力落實永續發展，積極貢獻減緩氣候變遷，  
為環境出一份心力。



湖西鄉立幼兒園收托湖西鄉 22 村幼童，為落  
實社會福利政策，照顧偏鄉長者及幼童，積極  
推動各項托育服務，並多年來提供幼童專用車  
免費接送，以符高齡化、隔代教養及外配家庭  
的實際需求，東南水泥集團自 2004 年起每年  
3 年捐贈幼童接送特殊專用車壹台，2024 年全  
額補助汰舊換新以維常態運作造福地方。



「愛無限益起走」是一項結合運動及公益的健走活動，透過健走運動募集，支持社會中容易被忽視的  
弱勢族群，本公司深知弱勢族群的不易，故透過此活動贊助相關經費，期許能提供更多關懷與支持。



東南水泥深知偏鄉醫療資源的匱乏，與高雄榮民總醫院、台南分院、澎湖縣榮民服務處、澎湖有線電視股份有限公司共同辦理「113年澎湖縣巡迴義診醫療服務」，提供離島居民疾病篩檢與醫療保健服務，除及早發現疾病維護健康外，並增進居民保健常識，達到疾病預防之功能。



本公司透過贊助寒冬送暖的活動，幫助弱勢家庭，為需要幫助的家庭提供溫暖，並傳遞社會的關懷與愛心。





## 五、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。

因應氣候變遷趨勢，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。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。

## 管理方針

重大主題	能源及溫室氣體排放
本主題的重大原因	配合節能減碳與循環經濟政策，積極降低能源耗用，積極響應政府之 2050 淨零碳排及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	進行節能措施、響應淨零碳排
目標與標的	<p><b>短期：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 功率因數改善大於 95%</li> <li>2. 節能減碳</li> <li>3. 2025 年底前達成較 2020 年之年排放量減少 50%</li> </ol> <p><b>中長期：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 功率因數改善大於 95%</li> <li>2. 節能減碳</li> <li>3. 2050 年達成淨零排放</li> </ol>
管理評量機制	本公司依 ISO14641 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	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提倡相關節能減碳措施。</li> <li>2. 2024 年溫室氣體盤查較 2023 年減少 15,011.7562 公噸二氧化碳排放量。</li> </ol>
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。

## 5.1 能源管理

### 5.1.1 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。2024 年能源消耗總量，較 2023 年有極大幅度的減量，主要是因為少了高雄廠區的相關數據，主因是由於公司營運計畫轉型，減少各項能源使用消耗。

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，2023 年 12 月 19 日，高雄廠停止生產，進行斷電歇業。

項目	2022年	2023年	2024年
用電量 (度)	33,542,400	22,630,532.6	1,356,419.7
液化石油氣 (LPG)(公斤)	820	469.93	64
汽油 (公秉)	-	15.07	10.00
柴油 (公秉)	210	97.70	7.2423
重油 (公秉)、熱值 (kcal)*2	646.76	229.26	0
組織度量單位 (營收 - 仟元)	1,701,471	2,018,776	1,891,713
能源消耗量 (GJ)	195,495.99	94,636.53	5,148.71
能源強度 (GJ/營收 - 仟元)	0.1149	0.0469	0.0027

備註：

- 本公司並無出售能源，重油之轉換係數為中油所提供之。
- 重油熱值 (9,600kcal)、液化石油氣熱值 (6,635kcal)
- 電力熱值換算為 1kWh=0.0036GJ
- 轉換係數來源以環境部公告溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版計算燃料熱值，2022 年及 2023 年汽油 7,800 kcal/L；柴油 8,400 kcal/L；2024 年汽油 7,609 kcal/L；柴油 8,642 kcal/L；1 kcal=4.1868 KJ。
- 2023 年高雄廠已經正式停止營運，故調整 2022 年及 2023 年之組織度量單位，由產量調整為營收。

## 5.1.2 溫室氣體盤查

本公司 2024 年主要以銷售水泥與高爐石粉為主，溫室氣體主要產生來源已大幅度減少，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 2025 年 03 月 13 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，2024 年溫室氣體排放量大幅下降主因為高雄廠已經結束營運，僅剩總公司及高雄港發貨站之營運，故溫室氣體排放量大幅下降。

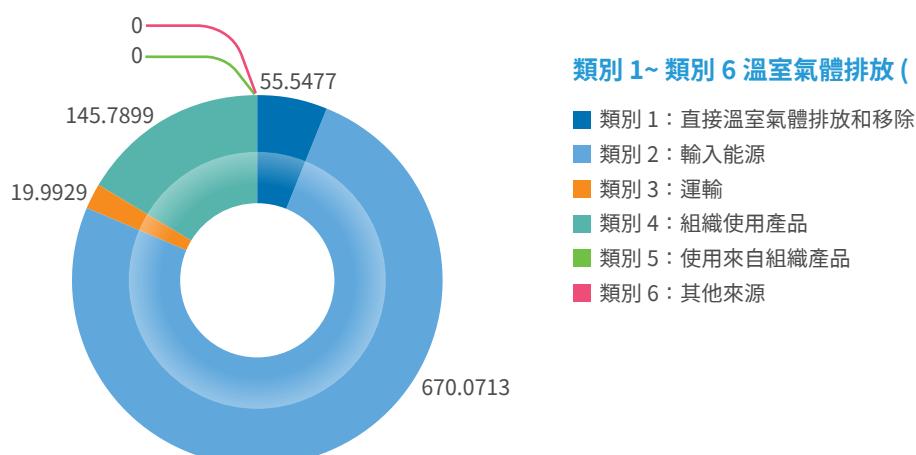
年度	2022年	2023年	2024年
範疇 1(公噸 CO <sub>2</sub> e)	2,570	2,207	56
範疇 2(公噸 CO <sub>2</sub> e)	17,073	11,202	670
範疇 3(公噸 CO <sub>2</sub> e)	-	2,494	166
總排放量 = 範疇 1 + 範疇 2	19,643	13,409	726
組織度量單位 (營收 - 仟元)	1,701,471	2,018,776	1,891,713
溫室氣體水泥排放強度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/營收 - 仟元)	0.0115	0.0066	0.0004

備註：

- 溫室氣體排放數據揭露範疇 2022 年及 2023 年包含總公司、高雄廠、高雄港發貨站；2024 年包含總公司及高雄港發貨站。
- 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，排放係數依環境部最新公告數據 6.0.4 版 (IPCC 第六次評估報告) 計算。
- 範疇二是指能源間排放，如外購電力。
- 溫室氣體排放種類：二氧化碳 (CO<sub>2</sub>)、甲烷 (CH<sub>4</sub>)、氧化亞氮 (N<sub>2</sub>O)、氫氟碳化物 (HFCs) 等溫室氣體氣體種類。
- 外購電力引用經濟部能源署公告之電力排放係數，2022 年及 2023 年為 0.495 公斤 CO<sub>2</sub>e/度；2024 年為 0.494 公斤 CO<sub>2</sub>e/度計算。
- 2023 年高雄廠已經正式停止營運，故調整 2022 年及 2023 年之組織度量單位，由產量調整為營收。

2024年溫室氣體盤查之邊界及範疇，如以下圖表所示：

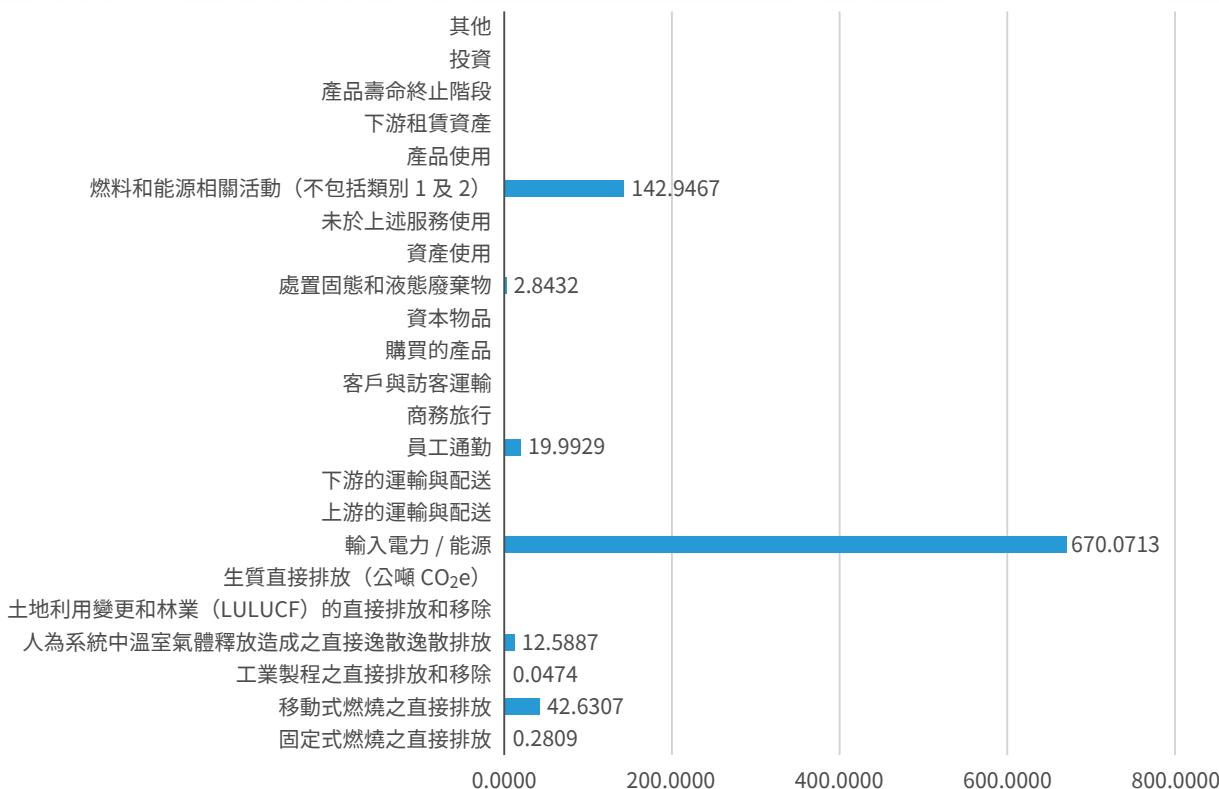
場所別	地址
東南水泥股份有限公司	<p>高雄市前金區五福三路 21 號 #B1F、5F、6F、9F</p> 
東南水泥股份有限公司-高雄港發貨站	<p>高雄市前鎮區大華三路 22 號，高雄港發貨站</p> 



#### 類別 1~類別 6 溫室氣體排放 (公噸 CO<sub>2</sub>e)

- 類別 1：直接溫室氣體排放和移除
- 類別 2：輸入能源
- 類別 3：運輸
- 類別 4：組織使用產品
- 類別 5：使用來自組織產品
- 類別 6：其他來源

## 溫室氣體排放 (公噸 CO<sub>2</sub>e)



## 5.2 水資源管理

總公司及高雄港發貨站用水來源分為澄清湖水庫、鳳山水庫；另原高雄廠區於2023年12月31日前，進行水權消滅申請。本公司於2024年2月7日收到高雄市政府水利局函覆申請地下水權消滅登記公告。

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年因為製程部分已經停止運作，故用水量減少。2024年總公司及高雄港發貨站皆為生活用水，故取水量大幅減少。

項目	2022年	2023年	2024年
取水量 (百萬公升)	13.06	11.385	2.458
排水量 (百萬公升)	5.31	6.69	0
耗水量 (百萬公升)	7.75	4.695	2.458
組織度量單位 (營收 - 仟元)	1,701,471	2,018,776	1,891,713
用水密度 (百萬公升 / 營收 - 仟元)	0.000008	0.000006	0.000001

備註：

- 1.. 耗水量 = 取水量 - 排水量。
2. 用水計算方式為：取水量 (百萬公升) / 組織特定度量值。
3. 2023年高雄廠已經正式停止營運，故調整2022年及2023年之組織度量單位，由產量調整為營收。
4. 2023年統計數據包含東南水泥總公司、高雄港發貨站及高雄廠；2024年統計數據包含總公司及高雄港發貨站。

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，因應2023年高雄廠停止生產，於2023年12月8日函至高雄市政府環保局，申請廢止廢(污)水貯留許可。故2024年已無排水量申報之作業。

## 5.3 廢棄物管理

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。

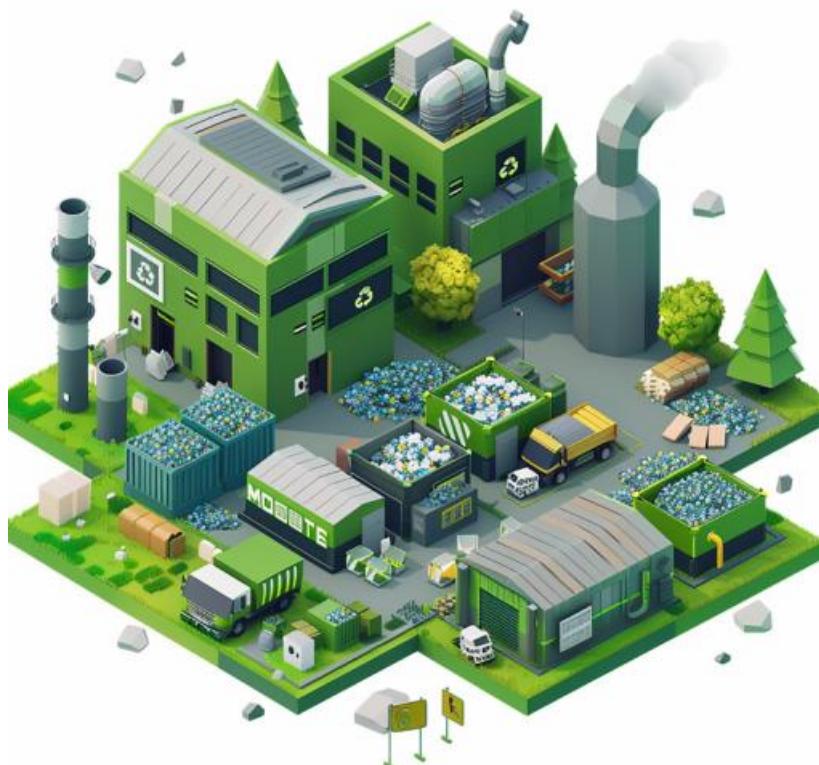
東南水泥2024年轉型為銷售通路，於2024年8月29日取得免設置廢棄物專業技術人員函文，2024年無廢棄物運送至國外處置之情事及產生嚴重洩露之情事發生。

**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
生活垃圾	非有害	7.607	焚化(含能源回收)

備註：

1. 廢棄物重量均以公噸為單位。
2. 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。
3. 「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。





## 六、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 2024.01.01-2024.12.31 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

### \* 為重大主題

GRI 準則類別 / 主題	編號	GRI 準則揭露內容	對應章節	頁碼	省略 / 備註
<b>1. 組織及報導實務</b>					
GRI 2 一般揭露 2021	2-1	組織詳細資訊	1.1 公司簡介	9	
	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	2 28	
	2-3	報導期間、頻率及聯絡人	關於本報告書	2	
	2-4	資訊重編	關於本報告書	2	
	2-5	外部保證 / 確信	關於本報告書	2	
<b>2. 活動與工作者</b>					
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	19 28	
	2-7	員工	4.1 人力概況	50	
	2-8	非員工的工作者	4.1 人力概況	50	
<b>3. 治理</b>					
GRI 2 一般揭露 2021	2-9	治理結構及組成	2.1 誠信經營	19	
	2-10	最高治理單的提名與遴選	2.1 誠信經營	19	
	2-11	最高治理單位的主席	2.1 誠信經營	19	
	2-12	最高治理單位於監督衝擊管理的角色	2.1 誠信經營	19	
	2-13	衝擊管理的負責人	2.1 誠信經營	19	
	2-14	最高治理單位於永續報導的角色	2.1 誠信經營	19	
	2-15	利益衝突	2.1 誠信經營	19	
	2-16	溝通關鍵重大事件	2.1 誠信經營	19	
	2-17	最高治理單位的群體智識	2.1 誠信經營	19	
	2-18	最高治理單位的績效評估	2.1 誠信經營	19	
	2-19	薪酬政策	2.1 誠信經營	19	
	2-20	薪酬決定流程	2.1 誠信經營	19	
	2-21	年度總薪酬比率	4.2 薪酬與福利	52	
<b>4. 策略、政策與實務</b>					
GRI 2 一般揭露 2021	2-22	永續發展策略的聲明	經營者的話	4	
	2-23	政策承諾	2.5 恪守法規	37	
	2-24	納入政策承諾	2.5 恪守法規	37	
	2-25	補救負面衝擊的程序	2.5 恪守法規	37	
	2-26	尋求建議和提出疑慮的機制	關於本報告書	2	
	2-27	法規遵循	2.5 恪守法規	37	
	2-28	公協會的會員資格	2.2 經濟發展概況	28	

GRI 準則類別 / 主題	編號	GRI 準則揭露內容	對應章節	頁碼	省略 / 備註
<b>5. 利害關係人議合</b>					
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	10	
	2-30	團體協約	-	-	本公司無團體協約
<b>特定主題準則：200 系列（經濟的主題）</b>					
<b>* 經濟績效</b>					
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	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	二、永續經營	17	
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	28	
	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	35	
	201-3	確定給付制義務與其他退休計畫	4.2 薪酬與福利	52	
	201-4	取自政府之財務援助	2.2 經濟發展概況	28	
<b>市場地位</b>					
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	52	
	202-2	雇用當地居民為高階管理階層的比例	4.1 人力概況	50	
<b>間接經濟衝擊</b>					
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	58	
	203-2	顯著的間接經濟衝擊	-	-	
<b>採購實務</b>					
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	44	
<b>* 反貪腐</b>					
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	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	二、永續經營	17	
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	-	-	
	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	37	
<b>反競爭行為</b>					
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	-	-	在報導期間沒有發生此情事
<b>稅務</b>					
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	28	
	207-2	稅務治理、管控與風險管理	2.2 經濟發展概況	28	
	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	28	
GRI 207 稅務主題揭露 2019	207-4	國別報告	-	-	

GRI 標準類別 / 主題	編號	GRI 標準揭露內容	對應章節	頁碼	省略 / 備註
<b>特定主題準則：300 系列（環境的主題）</b>					
<b>物料</b>					
GRI 301 物料 主題揭露 2016	301-1 301-2 301-3	所用物料的重量或體積 使用回收再利用的物料 回收產品及其包材	- - 5.3 廢棄物管理	67	
<b>* 能源</b>					
GRI 3： 重大主題 2021 能源 管理方針	3-1 3-2 3-3	決定重大主題的流程 重大主題列表 重大主題管理	1.3 重大主題鑑別 1.3 重大主題鑑別 五、永續環境	12 12 62	
GRI 302 能源 主題揭露 2016	302-1 302-2 302-3 302-4 302-5	組織內部的能源消耗量 組織外部的能源消耗量 能源密集度 減少能源消耗 降低產品和服務的能源需求	5.1 能源管理 - 5.1 能源管理 - -	63 - 63 - -	
<b>水與放流水</b>					
GRI 303 水與放流水 主題管理揭露 2018	303-1 303-2	共享水資源之相互影響 與排水相關衝擊的管理	5.2 水資源管理 5.2 水資源管理	66 66	
GRI 303 水與放流水 主題揭露 2018	303-3 303-4 303-5	取水量 排水量 耗水量	5.2 水資源管理 5.2 水資源管理 5.2 水資源管理	66 66 66	
<b>* 排放</b>					
GRI 3： 重大主題 2021 排放 管理方針	3-1 3-2 3-3	決定重大主題的流程 重大主題列表 重大主題管理	1.3 重大主題鑑別 1.3 重大主題鑑別 五、永續環境	12 12 62	
GRI 305 排放 主題揭露 2016	305-1 305-2 305-3 305-4 305-5 305-6 305-7	直接（範疇一）溫室氣體排放 能源間接（範疇二）溫室氣體排放 其它間接（範疇三）溫室氣體排放 溫室氣體排放強度 溫室氣體排放減量 臭氧層破壞物質（ODS）的排放 氮氧化物（NOx）、硫氧化物（SOx），及其它顯著的氣體排放	5.1.2 溫室氣體盤查 5.1.2 溫室氣體盤查 5.1.2 溫室氣體盤查 5.1.2 溫室氣體盤查 - - -	64 64 64 64 - - -	
<b>廢棄物</b>					
GRI 306 廢棄物 主題管理揭露 2020	306-1 306-2	廢棄物的產生與廢棄物相關顯著衝擊 廢棄物相關顯著衝擊之管理	5.3 廢棄物管理 5.3 廢棄物管理	67 67	
GRI 306 廢棄物 主題揭露 2020	306-3 306-4 306-5	廢棄物的產生 廢棄物的處置移轉 廢棄物的直接處置	5.3 廉棄物管理 5.3 廉棄物管理 5.3 廉棄物管理	67 67 67	

GRI 準則類別 / 主題	編號	GRI 準則揭露內容	對應章節	頁碼	省略 / 備註
GRI 306 廢汙水和廢棄物主題 揭露 2016	306-3	嚴重洩漏	5.3 廢棄物管理	67	在報導期間沒有發生此情事
<b>* 供應商環境評估</b>					
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	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	三、優質服務	40	
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	44	
	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	44	

### 特定主題準則：400 系列 ( 社會的主題 )

<b>勞雇關係</b>					
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	50	
	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	52	
	401-3	育嬰假	4.2 薪酬與福利	52	
<b>勞 / 資關係</b>					
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	50	
<b>* 職業安全衛生</b>					
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	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	四、誠實務本	47	
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	56	
	403-2	危害辨識、風險評估及事故調查	4.4 守護健康	56	
	403-3	職業健康服務	4.4 守護健康	56	
	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	56	
	403-5	有關職業安全衛生之工作者訓練	4.4 守護健康	56	
	403-6	工作者健康促進	4.4 守護健康	56	
	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	56	
GRI 403 職業安全衛生 主題揭露 2018	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	56	
	403-9	職業傷害	4.4 守護健康	56	
	403-10	職業病	4.4 守護健康	56	
<b>* 訓練與教育</b>					
GRI 3 : 重大主題 2021 訓練與教育 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	四、誠實務本	47	
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	55	
	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	52	

GRI 標準類別 / 主題	編號	GRI 標準揭露內容	對應章節	頁碼	省略 / 備註
<b>員工多元化與平等機會</b>					
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	50	
	405-2	女性對男性基本薪資與薪酬的比率	4.2 薪酬與福利	52	
<b>不歧視</b>					
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	50	
<b>結社自由與團體協商</b>					
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
<b>童工</b>					
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	50	在報導期間沒有發生此情事
<b>強迫或強制勞動</b>					
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	47	在報導期間沒有發生此情事
<b>保全實務</b>					
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	-	-	
<b>原住民權利</b>					
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	47	在報導期間沒有發生此情事
<b>當地社區</b>					
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 公益活動及社區參與	58	
	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 公益活動及社區參與	58	
<b>* 供應商社會評估</b>					
GRI 3 : 重大主題 2021 供應商社會評估 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	三、優質服務	40	
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	44	
	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	44	
<b>公共政策</b>					
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

GRI 準則類別 / 主題	編號	GRI 準則揭露內容	對應章節	頁碼	省略 / 備註
<b>* 顧客健康與安全</b>					
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	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	三、優質服務	40	
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	43	
	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	43	在報導期間沒有發生此情事
<b>行銷與標示</b>					
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	43	
	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	43	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	43	在報導期間沒有發生此情事
<b>* 客戶隱私</b>					
GRI 3： 重大主題 2021 客戶隱私 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	三、優質服務	40	
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	28	在報導期間沒有發生此情事
<b>* 客戶服務管理</b>					
GRI 3： 重大主題 2021 客戶服務管理 管理方針	3-1	決定重大主題的流程	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-2	重大主題列表	1.3 重大主題鑑別	12	
	3-3	重大主題管理	三、優質服務	40	

## 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
	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	64
溫室氣體排放	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	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。	64
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 / 吠喃 5. 揮發性有機物 6. 多環芳烴 7. 重金屬	量化	本公司於 2018 年 5 月 21 日已收執高市環局字第 10734750700 號公文 )，高雄市政府環境保護局廢止本公司固定污染源水泥製造程序 (M01) 操作許可證 ( 證號：高市環局空操許證字第 E0570-01 號 )。 本公司自 2023 年已停止生產，轉型為銷售通路為主，故已無會產生需要申報環境部之相關空污數據。	66
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：5,148.71 (GJ) 外購電力百分比：95% 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%	63
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：2,458m <sup>3</sup> 回收比例：0% 用水占比：0%	66
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：7.607 噸 有害廢棄物：無產生有害廢棄物	67
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	2024 年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	56
	EM-CM-320a.2	矽肺病之報告病例數	量化	0 件	56

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	本公司產品「卜特蘭高爐爐碴水泥IS<70」，現已無生產銷售。餘水泥及爐碴粉均符合國家標準。	43
	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	本公司 2024 年已無製造，主要以銷售為主。 2024 年銷售量：水泥 487,128 噸、爐石粉 161,564 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	頁碼
一	消耗能源總量、外購電力百分比及再生能源使用率	量化	5.1.1 能源使用 消耗能源總量：5,148.71 (GJ) 外購電力百分比：95% 再生能源使用率及自發自用能源總量：0%	十億焦耳 (GJ), 百分比 (%)	63
二	總取水量及總耗水量	量化	5.2 水資源管理 總取水量：2,458(1,000m <sup>3</sup> ) 總耗水量：2,458 (1,000m <sup>3</sup> )	千立方公尺 (1,000m <sup>3</sup> )	66
三	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	5.3 廢棄物管理 廢棄物之重量：7.607 噸 有害廢棄物：無產生有害廢棄物	公噸 (t), 百分比 (%)	67
四	說明職業災害人數及比率	量化	4.4 守護健康 2024 年無職災事件發生、0 人 /0 件	數量, 比率 (%)	56
五	依產品類別之主要產品產量	量化	本公司 2024 年已無製造，主要以銷售為主。 2024 年銷售量：水泥 487,128 噸 爐石粉 161,564 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	35
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	35
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	35
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	35
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。	5.1.2 溫室氣體盤查 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫	64 79
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）。		

## 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 CO<sub>2</sub>e)、密集度 (公噸 CO<sub>2</sub>e/仟元) 及資料涵蓋範圍。

年度	2023 年		2024 年	
	項目	母公司	子公司	母公司
範疇一：總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	2,207	-	56	475
範疇二：總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	11,202	-	670	318
範疇三：總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	2,494	-	166	213
範疇一 + 範疇二 + 範疇三	15,903	-	892	1,006
密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	7.88	-	0.47	1.26

註 1：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）。

註 2：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。

註 3：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。

註 4：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。

註 5：子公司包含東南投資(股)公司、東南造紙(股)公司、東泥建設(股)公司、東南高良資源再生(股)公司、東南米樂國際(股)公司、大揚營造(股)公司。

## 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	2023 年		2024 年	
	項目	母公司	子公司	母公司
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)	-	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。	-	本公司 2024 年度溫室氣體排放量已於 2025 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。	-

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。

註 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。

註 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，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，積極推動污染防治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 2023 年底停止生產，高排放製程全面結束。
- 自 2023 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。
- 2024 年較 2023 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。
- 韻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。

### 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 2024 年溫室氣體排放量以減少較 2023 年之年排放量 30% 為目標，並逐年下降，盼能於 2050 年達成淨零排放之目標。

### 2024 年減量達成情形

#### 能源管理

高雄港發貨站的水泥成品，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。

#### 溫室氣體排放管理

本公司 2024 年較 2023 年減少 94% 溫室氣體排放量，2024 年已達減碳設定目標。

#### 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。

