

東南水泥股份有限公司 112 年股東常會會議議事錄



時間：中華民國 112 年 6 月 21 日上午九時正

地點：高雄市前金區五福三路 21 號地下一樓

出席：出席股東及股東代理人所代表股數合計為 498,639,797 股（其中以電子方式行使權利之出席股東所代表股數為 205,226,600 股），占已發行總股數 572,000,797 股之 87.17%

大會主席報告出席代表股數，已符合公司法之規定，宣布開會。

列席：蘇炳章會計師

列席董事：陳敏斷、陳冠華、吳長直、鄭力翔、楊昭雄

列席獨立董事：楊文哉、葉金寶

主席：陳董事長敏斷

記錄：葉穎甄

主席致開會詞：略



壹、報告事項

- (一) 111 年度營業報告(詳附件一)
- (二) 審計委員會審查 111 年度決算表冊報告(詳附件二)
- (三) 111 年度員工及董事酬勞分配情形報告(詳附件三)
- (四) 111 年度給付董事酬金報告(詳附件四)

議事經過：報告事項(一)~(四)無股東提問。

貳、承認事項

- (一) 案由：承認 111 年度決算表冊案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、本公司 111 年度決算表冊（包括營業報告書、財務報表），業經審計委員會審查後，提請董事會通過且經會計師查核竣事，由審計委員會出具審查報告書，提請承認。
- 二、前項表冊請參閱附件一及附件五。

議事經過：無股東提問。

決議：出席股東表決權數 498,614,797 權(含電子投票)，贊成權數

497,141,577 權(含電子投票)，反對權數 3,741 權(含電子投票)，無效權數 0 權(含電子投票)，棄權/未投票權數 1,469,479 權(含電子投票)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.70%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

(二)案由：承認 111 年度盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)

說明：

- 一、本公司 111 年度盈餘分派表，詳附件六。
- 二、擬分派股東紅利 57,200,079 元(每股分派現金 0.1 元)，分派後未分配盈餘為 258,569,218 元。
- 三、本現金紅利除息基準日，擬於 112 年股東常會決議通過後，授權董事長決定之。
- 四、現金股利配發計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數額，列入其他收入。

議事經過：無股東提問。

決議：出席股東表決權數 498,614,797 權(含電子投票)，贊成權數 497,206,578 權(含電子投票)，反對權數 4,741 權(含電子投票)，無效權數 0 權(含電子投票)，棄權/未投票權數 1,403,478 權(含電子投票)，贊成權數占出席股東總表決權數 99.71%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

參、選舉事項

(一)案由：全面改選董事案，敬請 選舉。(董事會提)

說明：

- 一、本公司第三十二屆董事(含獨立董事)任期於 112 年 6 月 19 日屆滿，配合 112 年股東常會擬全面提前改選第三十三屆董事(含獨立董事)。
- 二、公司章程第 17 條規定，擬於 112 年股東常會應選董事 11 人(董

事 8 人，獨立董事 3 人)，新任董事於選任後即行就任，任期三年，自 112 年 6 月 21 日起至 115 年 6 月 20 日止，連選得連任。

三、本公司董事（含獨立董事）採候選人提名制，由股東就董事候選人名單中選任之。

四、前揭董事（含獨立董事）候選人名單下：

戶號	候選人類別	候選人姓名	持有股數	學歷	經歷	兼任其他公司主要職務
74	董事	東樹投資(股)公司 代表人:陳敏斷	80,496,816	淡江大學學士	東南水泥(股)公司副董事長	東南水泥(股)公司董事長
30599	董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人:陳冠華	24,885,291	美國南加州大學碩士	蘇格蘭皇家銀行香港分公司經理	東南水泥(股)公司副董事長
30599	董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人:吳長直	24,885,291	政治大學學士	東南水泥(股)公司總經理	東南高良資源再生(股)公司董事長
74	董事	東樹投資(股)公司 代表人:吳炎輝	80,496,816	台北工專	東南水泥(股)公司廠長	東南水泥(股)公司代總經理
51644	董事	財團法人福康文教基金會 代表人:楊昭雄	38,829,350	高雄工專	長青(股)公司顧問	長青(股)公司董事長
42	董事	財團法人東南文化基金會 代表人:鐘淑芳	33,421,803	高雄科技大學高階經營管理碩士	東南水泥(股)公司稽核主任	福康資產管理(股)公司董事長
87	董事	鄭力翔	1,800,000	美國波士頓大學碩士	東南水泥(股)公司監察人	威爵國際(股)公司總經理
88985	董事	林怡伶	200,000	高雄大學高階經營管理碩士	台灣植體科技(股)公司管理部經理	台灣植體科技(股)公司協理
	獨立董事	楊文哉	0	朝陽科技大學碩士	財政部高雄市國稅局局長	可寧衛(股)公司獨立董事
	獨立董事	葉金寶	0	台灣師範大學學士	最高法院檢察署檢察官	

	獨立董事	莊玉昕	0	美國國際管理研究院碩士	第一電阻電容器(股)公司經理	
--	------	-----	---	-------------	----------------	--

議事經過：無股東提問。

選舉結果：董事當選名單如下：

類別	戶名或姓名	當選權數
董事	東樹投資股份有限公司 代表人：陳敏斷	688,648,391
董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人：陳冠華	461,279,258
董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人：吳長直	461,275,798
董事	東樹投資股份有限公司 代表人：吳炎輝	458,477,153
董事	財團法人福康文教基金會 代表人：楊昭雄	454,256,538
董事	財團法人東南文化基金會 代表人：鐘淑芳	452,750,284
董事	鄭力翔	456,045,190
董事	林怡伶	664,746,188
獨立董事	楊文哉	456,960,424
獨立董事	葉金寶	452,006,786
獨立董事	莊玉昕	452,018,699

肆、其他議案：

(一)案由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 討論。(董事會提)

說明：

一、為業務之需要，擬解除本公司本次股東常會新選任之董事及其代表人，可能發生同時擔任與本公司營業範圍類同之他公司董事，

而有受公司法第209條競業禁止之限制情形，併此解除上述之競業禁止。

二、擬請求股東會同意解除競業禁止限制之新選任董事(含獨立董事)及其代表人，本次擬解除董事競業禁止限制名單如下：

職稱	名稱	兼任公司名稱
董事	東樹投資股份有限公司 代表人:陳敏斷	正泰水泥廠股份有限公司董事長 正泰資源開發股份有限公司董事長 台混資源開發股份有限公司董事長 百福投資股份有限公司董事長 東南高良資源再生股份有限公司董事 東泥建設股份有限公司董事長 台機船舶廠股份有限公司董事長 東樹投資股份有限公司董事長 東南造紙股份有限公司董事 台灣混凝土工業股份有限公司董事
董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人:陳冠華	正泰水泥廠股份有限公司董事 正泰資源開發股份有限公司董事 東南造紙股份有限公司董事 東南高良資源再生股份有限公司董事 東泥建設股份有限公司董事 台機船舶廠股份有限公司董事 品揚資本股份有限公司董事 東樹投資股份有限公司董事 天誠混凝土實業股份有限公司監察人 百福投資股份有限公司董事
董事	財團法人陳趙樹公益慈善基金會 代表人:吳長直	中聯資源股份有限公司董事 天誠混凝土實業股份有限公司董事 東南高良資源再生股份有限公司董事長
董事	東樹投資股份有限公司 代表人:吳炎輝	東南投資股份有限公司董事
董事	財團法人福康文教基金會 代表人:楊昭雄	長青股份有限公司董事長
董事	鄭力翔	東南造紙股份有限公司董事

議事經過：無股東提問。

決議：出席股東表決權數 498,639,797 權(含電子投票)，贊成權數

484,806,874 權(含電子投票)，反對權數 1,944,884 權(含電子投票)，無效權數 0 權(含電子投票)，棄權/未投票權數 11,888,039 權(含電子投票)，贊成權數占出席股東總表決權數 97.22%，已達法定決議權數，本案照原案表決通過。

伍、臨時動議：無。

股東提問(戶號 87496)：

第一題：在市政府的北城計劃中，東泥、正泰及中油共同持有 6 點多公頃的土地，各自持有比例及未來如何規劃？

董事長回覆：北城計劃未來的規劃目前還在和高雄市政府協調中尚未定案。

第二題：去年向子公司東泥建設增資 5 億元資金，未來對子公司東泥建設是否有什麼新的規劃？

董事長回覆：子公司東泥建設目前有數個案子在進行中也在規劃新的案子，本公司對子公司東泥建設後續的發展是樂觀的並全力支持，建案如順利完成對本公司的獲利有很大的幫助。

副董事長回覆：子公司東泥建設增資資金目前用於台南東山案、高雄燕巢案及屏東市區案，預計資金需求 8~9 億，本公司用適當的財務槓桿來操作目前正在進行中的案子。

第三題：公司是否能在未來法說會中提供各建案預估獲利年度及金額？

黃副總經理及會計師回覆：公司未自願公告財務預測且法令規定不得隨意於法說會發布未來獲利狀況。

第四題：年報第 137 頁投資性不動產 111 年公允價值金額較去年同期增加的原因？投資性不動產明細的揭露及評估是否能讓投資者瞭解？

會計師回覆：(1)公司投資性不動產公允價值評估方式有①鑑價公司出具鑑價報告②估價師意見書或③依實價登錄參考臨近土地售價。(2)公司依法令規定揭露財務報告內容。

陸、散會

附件一

東南水泥股份有限公司 民國111年度營業報告書

民國111年國產水泥及熟料內銷量為1,007萬公噸，較民國110年1,030萬公噸，減少23萬公噸，衰退2.2%。而進口水泥及熟料共341萬公噸，較民國110年233萬公噸，增加108萬公噸，成長46%。

民國111年全台水泥需求量1,348萬公噸，較民國110年1,263萬公噸，增加85萬公噸，成長6.7%。

國內營建市場依內政部營建署統計資料，民國111年台閩地區核發建築物「建造執照」面積共4,582.7萬 m^2 ，較民國110年4,342.5萬 m^2 ，增加240.2萬 m^2 ，成長5.5%。民國111年公共建設預算編列4,596億元，在前瞻建設計劃等重大公共工程及民間建案活絡推行下，水泥需求穩健增加。

進口研磨業者民國111年進口水泥熟料271.7萬噸，主要因其成本低廉，大量進口侵蝕擴增國內水泥市場。為避免進口業者持續侵蝕，公司惟有做好品質管理，深化顧客服務及彈性行銷策略來鞏固市場地位。

民國111年水泥銷售量較民國110年減少11.67%，營業收入較民國110年增加6.63%。爐石粉民國111年銷售量較民國110年減少11.11%，營業收入較民國110年減少9.72%。

本公司民國111年經營績效如下：

1、民國111年度與民國110年度營業收入及產銷比較表：

重量單位：公噸

金額單位：仟元

項目	年度	111年度	110年度	增(減)%
	生產量	水泥	458,971	525,614
爐石粉		136,188	167,560	-18.72%
高爐水泥		23,352	16,233	43.86%
銷售量	水泥	473,409	535,935	-11.67%
	爐石粉	144,308	162,338	-11.11%
	高爐水泥	23,352	16,233	43.86%
營業收入	水泥	1,363,341	1,278,555	6.63%
	爐石粉	181,322	200,855	-9.72%
	高爐水泥	54,326	33,052	64.37%
	其他	1,370	9,400	-85.43%
	租賃	101,112	59,003	71.37%
	合計	1,701,471	1,580,865	7.63%

2、純益及股利

民國111年度營運結果，本期稅後淨利為149,043,548元較去年同期增加6.47%。累計可分配盈餘共為330,721,187元，提列法定公積14,951,890元，酌予保留盈餘258,569,218元後之餘額57,200,079元，全數派發普通股現金股利，每股擬分派現金股利0.10元。

董事長：陳敏斷



經理人：陳冠華



主辦會計：黃薪翰



附件二

審計委員會審查報告書

董事會造具本公司 111 年度營業報告書、財務報表（含個體及合併財務報表）及盈餘分派議案等；其中財務報表業經委託國富浩華聯合會計師事務所蔡淑滿、李青霖會計師查核竣事，並出具查核報告。

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

此致

東南水泥股份有限公司 112 年股東常會

東南水泥股份有限公司

審計委員會召集人：楊文義

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 1 4 日

附件三

111 年度員工及董事酬勞分配情形報告

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

111 年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前稅前淨利為新台幣 159,888,732 元，經計算 111 年度擬提撥員工酬勞計新台幣 4,796,661 元，董事酬勞計新台幣 4,796,661 元，均以現金方式發放之。

附件四

111 年度給付董事酬金報告

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

本公司全體董事(含獨立董事)車馬費、報酬依本公司章程第 31 條規定，由薪酬委員會參考同業通常水準評定後經董事會議定之，另當年度公司結算如有獲利，依本公司章程第 37 條中亦明訂提撥不超過年度獲利之 3%作為董事酬勞。獨立董事則由董事會議定其月支之固定酬金，不參與公司獲利時之酬勞分派。

• 111 年度給付董事酬金內容及數額詳下表：

◆ 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等7項總額及占稅後純益之比例				有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D)						薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F) (註2)		員工酬勞(G)								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	東樹投資(股)公司 代表人：陳敏斷	0	0	0	0	1,370	1,370	530	553	1,900	1.27%	1,923	1.29%	4,066	4,786	158	158	0	0	0	0	6,124	4.11%	6,867	4.61%	無
董事	東樹投資(股)公司 代表人：陳天筈																									
副董事長	財團法人陳越樹公益 慈善基金會 代表人：陳冠華	0	0	0	0	1,370	1,370	530	556	1,900	1.27%	1,926	1.29%	4,009	4,597	231	265	200	0	200	0	6,340	4.25%	6,988	4.69%	無
董事	財團法人陳越樹公益 慈善基金會 代表人：吳長直																									
董事	立凱投資(股)公司 代表人：鄭力翔	0	0	0	0	685	685	265	265	950	0.64%	950	0.64%	0	0	0	0	0	0	0	0	950	0.64%	950	0.64%	無
董事	長青(股)公司 代表人：楊昭雄	0	0	0	0	686	686	265	265	951	0.64%	951	0.64%	0	0	0	0	0	0	0	0	951	0.64%	951	0.64%	無

董事	財團法人東南文化基金會 代表人：陳建豪	0	0	0	0	686	686	265	265	951	0.64%	951	0.64%	0	0	0	0	0	0	0	0	951	0.64%	951	0.64%	無
獨立董事	楊文哉	0	0	0	0	0	0	505	505	505	0.34%	505	0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	505	0.34%	505	0.34%	無
獨立董事	葉金寶	0	0	0	0	0	0	505	505	505	0.34%	505	0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	505	0.34%	505	0.34%	無
獨立董事	莊玉昕	0	0	0	0	0	0	505	505	505	0.34%	505	0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	505	0.34%	505	0.34%	無

註1:111年度董事酬勞為擬議數。

註2:111年度實際給付退職退休金金額為0仟元；屬退職退休金費用化之提撥數分別為389仟元及423仟元。

附件五



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

會計師查核報告

東南水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

東南水泥股份有限公司及其子公司(以下簡稱東南集團)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達東南集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東南集團民國 111 年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東南集團民國 111 年度合併財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、銷貨收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十九)；收入認列之重要會計判斷、估計及假設，請詳合併財務報告附註五(一)2.；收入認列情形請詳合併財務報告附註六(三十一)。

關鍵查核事項之說明：

由於東南集團主要從事各種水泥相關產品之製造與銷售，因其可能常受原物料價格、市場供需及經濟景氣而影響，且水泥銷售收入需於客戶實際提領水泥時方滿足履約義務，並認列相關收入，因此 111 年度乃將水泥銷售收入認列為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

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

其他事項

列入上開合併財務報告之部分子公司及採用權益法之投資，其財務報告並未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為 84,248 仟元及 87,068 仟元，各占合併資產總額之 0.70%及 0.79%，負債總額分別為 23,459 仟元及 23,455 仟元，各占合併負債總額之 0.72%及 1.04%；民國 111 及 110 年度之營業收入分別為 233 仟元及 114 仟元，各占合併營業收入之 0.01%及 0.01%，綜合損益總額分別為(2,824)仟元及 5,100 仟元，各占合併綜合損益總額之(3.48%)及 2.76%；另民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對該等關聯企業採用權益法之投資金額分別為 456,791 仟元及 461,327 仟元，分別占合併資產總額之 3.81%及 4.21%，民國 111 年及 110 年度所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別為(956)仟元及 18,336 仟元，分別占合併稅前淨利之(0.87%)及 12.30%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為(973)仟元及 2,544 仟元，分別占其他綜合損益淨額之 3.61%及 4.99%。

東南水泥股份有限公司已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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

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

東南水泥股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

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

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

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

- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對東南集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使東南集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致東南集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。
- 本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。
- 本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。
- 本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東南集團民國 110 年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師：蔡 淑 滿

蔡淑滿



會計師：李 青 霖

李青霖



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

中華民國 111 年 3 月 15 日

東南水泥股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 296,374	2	\$ 419,504	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	557,515	5	248,685	2
1150	應收票據淨額(附註六(三))	246,783	2	196,923	2
1170	應收帳款淨額(附註六(四))	93,861	1	110,157	1
1180	應收帳款-關係人淨額(附註七)	34,243	-	34,424	-
1200	其他應收款(附註六(五))	33,269	-	2,214	-
1220	本期所得稅資產	444	-	502	-
130x	存貨(附註六(六))	1,016,152	9	841,074	9
1410	預付款項(附註六(七))	40,921	-	36,265	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(八))	164,540	1	161,625	1
1480	取得合約之增額成本-流動(附註六(九))	2,000	-	2,000	-
11xx	流動資產合計	2,486,102	20	2,053,373	19
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(十))	1,233,829	11	1,259,476	11
1550	採用權益法之投資(附註六(十一))	592,475	5	611,626	6
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十二))	1,580,344	13	1,201,139	11
1755	使用權資產(附註六(十三))	712,728	6	357,661	3
1760	投資性不動產淨額(附註六(十四))	5,290,015	44	5,379,924	49
1780	無形資產(附註六(十五))	40	-	-	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(三十七))	75,158	1	81,137	1
1920	存出保證金(附註六(十六))	18,998	-	12,749	-
1990	其他非流動資產-其他(附註六(五))	-	-	1,415	-
15xx	非流動資產合計	9,503,587	80	8,905,127	81
1xxx	資產總計	\$ 11,989,689	100	\$ 10,958,500	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	110年12月31日		109年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六(十七))	\$ 1,240,000	11	\$ 235,000	2
2110	應付短期票券(附註六(十八))	81,969	1	-	-
2130	合約負債-流動(附註六(十九))	30,532	-	90,425	1
2150	應付票據	1,696	-	1,798	-
2170	應付帳款	194,523	2	223,854	2
2200	其他應付款(附註六(二十))	71,665	1	89,625	1
2230	本期所得稅負債	-	-	2,220	-
2250	負債準備-流動(附註六(二十一))	1,572	-	1,553	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十三))	52,946	-	65,651	1
2300	其他流動負債	8,528	-	13,794	-
21xx	流動負債合計	1,683,431	15	723,920	7
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註六(三十七))	304,612	3	303,366	3
2580	租賃負債-非流動(附註六(十三))	235,791	2	265,358	3
2645	存入保證金(附註六(二十三))	23,957	-	23,957	-
25xx	非流動負債合計	564,360	5	592,681	6
2xxx	負債總計	2,247,791	20	1,316,601	13
	權益				
	歸屬於母公司業主之權益				
3100	股本(附註六(二十四))				
3110	普通股股本	5,720,008	52	5,720,008	58
3200	資本公積(附註六(二十五))	188,373	2	188,267	2
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,055,689	10	1,052,057	11
3320	特別盈餘公積(附註六(二十七))	810,918	7	810,918	8
3350	未分配盈餘(附註六(二十六))	309,626	3	230,224	2
3400	其他權益(附註六(二十八))	551,296	5	500,520	5
3500	庫藏股票(附註六(二十九))	(12,185)	-	(12,185)	-
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	8,623,725	79	8,489,809	86
36xx	非控制權益(附註六(三十))	86,984	1	58,910	1
3xxx	權益總計	8,710,709	80	8,548,719	87
	負債及權益總計	\$ 10,958,500	100	\$ 9,865,320	100

董事長:陳敏斷

(請參閱合併財務報告附註)
經理人:吳長直

會計主管:黃薪翰



東南水泥股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(三十一))	\$ 1,794,015	100	\$ 1,846,785	100
5000	營業成本(附註六(六))	(1,672,736)	(93)	(1,712,217)	(93)
5900	營業毛利(毛損)	121,279	7	134,568	7
	營業費用				
6100	推銷費用	(28,258)	(2)	(35,069)	(2)
6200	管理費用	(124,859)	(7)	(90,452)	(5)
6450	預期信用減損利益(費用)(附註六(四))	339	-	3,007	-
6000	營業費用合計	(152,778)	(9)	(122,514)	(7)
6900	營業利益(損失)	(31,499)	(2)	12,054	-
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(三十三))	4,273	-	3,805	-
7010	其他收入(附註六(三十四))	184,094	10	108,504	6
7020	其他利益及損失(附註六(三十五))	(38,448)	(2)	8,714	-
7050	財務成本(附註六(三十六))	(18,010)	(1)	(11,102)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	9,267	1	27,153	1
7000	營業外收入及支出合計	141,176	8	137,074	7
7900	稅前淨利(淨損)	109,677	6	149,128	7
7950	所得稅利益(費用)(附註六(三十七))	(1,553)	-	(15,317)	(1)
8200	本期淨利(淨損)	108,124	6	133,811	6
	其他綜合損益(附註六(三十八))				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(25,105)	(1)	47,502	3
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(1,811)	-	3,513	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(26,916)	(1)	51,015	3
8500	本期綜合損益總額	\$ 81,208	5	\$ 184,826	9
8600	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主(淨利/損)	\$ 149,043	8	\$ 139,985	6
8620	非控制權益(淨利/損)	(40,919)	(2)	(6,174)	-
		\$ 108,124	6	\$ 133,811	6
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主(綜合損益)	\$ 122,171	7	\$ 191,010	9
8720	非控制權益(綜合損益)	(40,963)	(2)	(6,184)	-
		\$ 81,208	5	\$ 184,826	9
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註六(三十九))	\$ 0.26		\$ 0.25	
9850	稀釋每股盈餘(附註六(三十九))	\$ 0.26		\$ 0.25	

董事長：陳敏斯

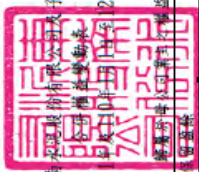


(請參閱合併財務報告附註)
經理人：陳冠華



會計主管：黃新翰





東亞水泥股份有限公司及子公司
 公司備查簿
 民國110年12月31日

單位：新台幣仟元

	110年12月31日餘額					111年12月31日餘額				
	普通股股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目	普通股股本	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益項目
110年12月31日餘額	5,720,008	188,267	1,052,057	810,918	200,224	500,520	(12,185)	8,489,809	58,910	8,548,719
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	3,632	-	(3,632)	-	-	-	-	-	-
普通現金股利	-	-	(57,200)	-	-	-	-	(57,200)	-	(57,200)
110年度淨利(淨損)	-	-	139,985	-	-	-	-	139,985	(6,174)	133,811
110年度其他綜合損益	-	-	(5)	(5)	51,030	-	-	51,025	(10)	51,015
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	139,980	-	-	191,010	(6,184)	184,826
發放子公司股利調整資本公積	-	106	-	-	-	-	-	106	-	106
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	34,258	34,258
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	254	(254)	-	-	-	-	-
110年12月31日餘額	5,720,008	188,373	1,055,689	810,918	309,626	551,296	(12,185)	8,623,725	86,984	8,710,709
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	14,023	-	(14,023)	-	-	-	-	-	-
普通現金股利	-	-	(114,400)	-	-	-	-	(114,400)	-	(114,400)
111年度淨利(淨損)	-	-	149,043	-	-	-	-	149,043	(40,919)	108,124
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	(26,872)	-	-	(26,872)	(44)	(26,916)
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	149,043	(26,872)	-	122,171	(40,963)	81,208
發放子公司股利調整資本公積	-	210	-	-	-	-	-	210	-	210
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	48,941	48,941
處分透過其他綜合損益按公允價值衡 量之權益工具	-	-	-	475	(475)	-	-	-	-	-
111年12月31日餘額	5,720,008	188,583	1,069,712	810,918	300,721	523,949	(12,185)	8,631,706	94,962	8,726,688



董事長：陳敏新

(請參閱合併財務報告附註)

經理人：陳冠華



會計主管：黃新翰



東南水泥股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 109,677	\$ 149,128
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	102,851	74,503
攤銷費用	16	23
預期信用減損損失(利益)數	(339)	(3,007)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損 失(利益)	40,117	(18,033)
利息費用	18,010	11,102
利息收入	(4,273)	(3,805)
股利收入	(54,256)	(51,560)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之 份額	(9,267)	(27,153)
金融資產減損損失	702	-
非金融資產減損損失	6,974	-
租賃修改利益	-	(232)
其他項目	210	106
收益費損項目合計	100,745	(18,056)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加) 減少	(348,947)	2,015
應收票據(增加)減少	(50,092)	90,751
應收帳款(增加)減少	19,482	(15,035)
其他應收款(增加)減少	(30,514)	4,717
存貨(增加)減少	(176,152)	40,976
預付款項(增加)減少	(4,098)	31,875
其他金融資產(增加)減少	(2,915)	12,973
取得合約之增額成本(增加)減少	-	3,842
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(593,236)	172,114
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	(12,331)	(59,893)
應付票據增加(減少)	224	(102)
應付帳款增加(減少)	56,263	(29,331)
其他應付款增加(減少)	714	3,957
負債準備增加(減少)	(131)	19
其他流動負債增加(減少)	(7,010)	(5,266)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	37,729	(90,616)

(接次頁)

(承前頁)

項 目	111年度	110年度
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	\$ (555,507)	\$ 81,498
調整項目合計	(454,762)	63,442
營運產生之現金流入(流出)	(345,085)	212,570
收取之利息	3,747	3,627
收取之股利	80,863	61,246
支付之利息	(17,483)	(10,853)
退還(支付)之所得稅	1,320	14
營業活動之淨現金流入(流出)	(276,638)	266,604
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(39,164)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	542	4,635
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資	-	1,478
退回股款		
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	882	-
取得不動產、廠房及設備	(193,207)	(933,647)
存出保證金增加	(6,243)	(2,631)
取得無形資產	(56)	-
取得使用權資產	(23,947)	(55,091)
取得投資性不動產	(114,286)	(1,434)
長期應收租賃款減少	1,400	1,384
投資活動之淨現金流入(流出)	(334,915)	(1,024,470)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	290,000	1,005,000
應付短期票券增加	338,000	82,000
存入保證金減少	(12,129)	-
租賃本金償還	(61,989)	(63,431)
發放現金股利	(114,400)	(57,200)
非控制權益變動	48,941	34,258
籌資活動之淨現金流入(流出)	488,423	1,000,627
本期現金及約當現金增加(減少)數	(123,130)	242,761
期初現金及約當現金餘額	419,504	176,743
期末現金及約當現金餘額	\$ 296,374	\$ 419,504

董事長:陳敏斷



(請參閱合併財務報告附註)

經理人:陳冠華



會計主管:黃薪翰



會計師查核報告

東南水泥股份有限公司 公鑒：

查核意見

東南水泥股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達東南水泥股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對東南水泥股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對東南水泥股份有限公司民國 111 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

一、銷貨收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十七)；收入認列之重要會計判斷、估計及假設，請詳個體財務報告附註五(一)2.；收入認列情形請詳個體財務報告附註六(二十八)。

關鍵查核事項之說明：

由於東南水泥股份有限公司主要從事各種水泥相關產品之製造與銷售，因其可能常受原物料價格、市場供需及經濟景氣而影響，且水泥銷售收入需於客戶實際提領水泥時方滿足履約義務，並認列相關收入，因此 111 年度乃將水泥銷售收入認列為關鍵查核事項。

因應之查核程序：

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

其他事項

上開民國 111 年及 110 年度之個體財務報告中採用權益法認列之部分被投資公司財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資金額分別為 426,836 仟元及 419,115 仟元，分別占資產總額之 3.71%及 3.95%，民國 111 年及 110 年度所認列之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為(1,247)仟元及 17,388 仟元，分別占稅前淨利之(0.83%)及 11.22%，採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額分別為(866)仟元及 2,397 仟元，分別占其他綜合損益淨額之 3.22%及 4.70%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

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

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

東南水泥股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

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

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

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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對東南水泥股份有限公司民國 111 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

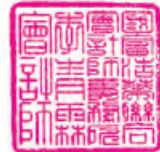
國富浩華聯合會計師事務所

會計師：蔡 淑 滿

蔡淑滿

會計師：李 青 霖

李青霖



核准文號：金管證審字第 10200032833 號

中華民國 112 年 3 月 14 日

東南水泥股份有限公司
 個體資產負債表
 民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 121,474	1	\$ 334,709	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	30,032	-	58,430	-
1150	應收票據淨額(附註六(三))	211,718	2	192,560	2
1170	應收帳款淨額(附註六(四))	43,576	-	76,675	1
1180	應收帳款-關係人淨額(附註七)	116,585	1	38,721	-
1200	其他應收款(附註六(五))	32,608	-	2,117	-
1210	其他應收款-關係人(附註七)	-	-	30,000	-
1220	本期所得稅資產	352	-	284	-
130x	存貨(附註六(六))	532,811	5	504,386	5
1410	預付款項(附註六(七))	14,534	-	22,362	-
1476	其他金融資產-流動(附註六(八))	164,540	1	161,625	2
11xx	流動資產合計	1,268,230	10	1,421,869	13
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(九))	1,018,400	9	1,038,766	10
1550	採用權益法之投資(附註六(十))	1,997,982	17	1,459,020	14
1600	不動產、廠房及設備(附註六(十一))	1,237,416	11	1,121,926	11
1755	使用權資產(附註六(十二))	464,861	4	147,589	1
1760	投資性不動產淨額(附註六(十三))	5,439,125	48	5,336,055	50
1840	遞延所得稅資產(附註六(三十四))	72,134	1	77,812	1
1920	存出保證金(附註六(十四))	14,834	-	9,209	-
1990	其他非流動資產-其他(附註六(五))	-	-	1,415	-
15xx	非流動資產合計	10,244,752	90	9,191,792	87
1xxx	資產總計	\$ 11,512,982	100	\$ 10,613,661	100

(接次頁)

(承前頁)

代碼	負債及權益	111年12月31日		110年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款(附註六(十五))	\$ 1,530,000	13	\$ 1,240,000	12
2110	應付短期票券(附註六(十六))	259,968	2	39,991	-
2130	合約負債-流動(附註六(十七))	18,870	-	30,532	-
2170	應付帳款	212,855	2	160,671	2
2200	其他應付款(附註六(十八))	61,796	1	58,260	1
2250	負債準備-流動(附註六(十九))	1,441	-	1,572	-
2280	租賃負債-流動(附註六(十二))	60,297	1	47,214	-
2300	其他流動負債	1,383	-	896	-
21xx	流動負債合計	2,146,610	19	1,579,136	15
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債(附註六(三十四))	278,000	2	281,164	3
2580	租賃負債-非流動(附註六(十二))	420,838	3	105,679	1
2645	存入保證金(附註六(二十一))	35,828	-	23,957	-
25xx	非流動負債合計	734,666	5	410,800	4
2xxx	負債總計	2,881,276	24	1,989,936	19
	權益				
3100	股本(附註六(二十二))				
3110	普通股股本	5,720,008	50	5,720,008	54
3200	資本公積(附註六(二十三))	188,583	2	188,373	1
3300	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	1,069,712	9	1,055,689	10
3320	特別盈餘公積(附註六(二十五))	810,918	7	810,918	8
3350	未分配盈餘(附註六(二十四))	330,721	3	309,626	3
3400	其他權益(附註六(二十六))	523,949	5	551,296	5
3500	庫藏股票(附註六(二十七))	(12,185)	-	(12,185)	-
3xxx	權益總計	8,631,706	76	8,623,725	81
	負債及權益總計	\$ 11,512,982	100	\$ 10,613,661	100

董事長:陳敏斯

(請參閱個體財務報告附註)
經理人:陳冠華

會計主管:黃薪翰



東 南 水 泥 股 份 有 限 公 司
 編 製 綜 合 損 益 表
 民 國 111 年 及 110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十八))	\$ 1,701,471	100	\$ 1,580,865	100
5000	營業成本(附註六(六))	(1,535,269)	(90)	(1,475,177)	(93)
5900	營業毛利(毛損)	166,202	10	105,688	7
	營業費用				
6100	推銷費用	(12,809)	(1)	(14,538)	(1)
6200	管理費用	(102,034)	(6)	(74,128)	(5)
6450	預期信用減損利益(費用)(附註六(四))	339	-	3,007	-
6000	營業費用合計	(114,504)	(7)	(85,659)	(6)
6900	營業利益(損失)	51,698	3	20,029	1
	營業外收入及支出				
7100	利息收入(附註六(三十))	3,988	-	4,254	-
7010	其他收入(附註六(三十一))	176,735	10	96,118	6
7020	其他利益及損失(附註六(三十二))	(3,592)	-	(13,975)	(1)
7050	財務成本(附註六(三十三))	(15,143)	-	(8,264)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	(63,391)	(4)	56,828	4
7000	營業外收入及支出合計	98,597	6	134,961	9
7900	稅前淨利(淨損)	150,295	9	154,990	10
7950	所得稅利益(費用)(附註六(三十四))	(1,252)	-	(15,005)	(1)
8200	本期淨利(淨損)	149,043	9	139,985	9
	其他綜合損益(附註六(三十五))				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(19,824)	(1)	50,042	3
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(7,048)	-	983	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(26,872)	(1)	51,025	3
8500	本期綜合損益總額	\$ 122,171	8	\$ 191,010	12
	每股盈餘				
9750	基本每股盈餘(附註六(三十六))	\$ 0.26		\$ 0.25	
9850	稀釋每股盈餘(附註六(三十六))	\$ 0.26		\$ 0.25	

董事長：陳敏新

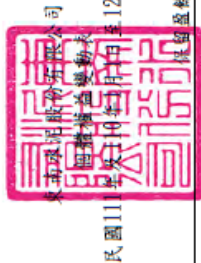


(請參閱個體財務報告附註)
 經理人：陳冠華



會計主管：黃薪翰





東亞水泥股份有限公司

財務報告變動表

民國111年12月31日至12月31日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘					其他權益項目		庫藏股票	權益總額
	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益		
110年1月1日餘額	\$ 5,720,008	\$ 188,267	\$ 1,052,057	\$ 810,918	\$ 230,224	\$ 500,520	\$ -	(12,185)	\$ 8,489,809
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	(3,632)	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	3,632	-	(57,200)	-	-	-	(57,200)
普通股現金股利	-	-	-	-	139,985	-	-	-	139,985
110年度淨利(淨損)	-	-	-	-	(5)	51,030	-	-	51,025
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	51,030	-	-	106
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	139,980	-	-	-	191,010
發放子公司股利調整資本公積	-	106	-	-	-	-	-	-	106
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	254	(254)	-	-	-
110年12月31日餘額	\$ 5,720,008	\$ 188,373	\$ 1,055,689	\$ 810,918	\$ 309,626	\$ 551,296	\$ -	(12,185)	\$ 8,623,725
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	14,023	-	(14,023)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(114,400)	-	-	-	(114,400)
111年度淨利(淨損)	-	-	-	-	149,043	-	-	-	149,043
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(26,872)	-	-	(26,872)
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	149,043	(26,872)	-	-	122,171
發放子公司股利調整資本公積	-	210	-	-	-	-	-	-	210
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	475	(475)	-	-	-
111年12月31日餘額	\$ 5,720,008	\$ 188,583	\$ 1,069,712	\$ 810,918	\$ 330,721	\$ 523,949	\$ -	(12,185)	\$ 8,631,706



董事長：陳敏新

(請參閱個體財務報告附註)



經理人：陳冠華



會計主管：黃新翰

東南水泥股份有限公司

合併現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

項 目	111年度	110年度
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利(淨損)	\$ 150,295	\$ 154,990
調整項目		
收益費損項目		
折舊費用	82,488	65,469
預期信用減損損失(利益)數	(339)	(3,007)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損 失(利益)	5,305	4,717
利息費用	15,143	8,264
利息收入	(3,988)	(4,254)
股利收入	(48,527)	(39,644)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之 份額	63,391	(56,828)
金融資產減損損失	702	-
租賃修改利益	-	(232)
非金融資產減損損失	6,974	-
收益費損項目合計	121,149	(25,515)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產(增加) 減少	23,093	(4,517)
應收票據(增加)減少	(19,390)	95,143
應收帳款(增加)減少	(44,194)	14,150
其他應收款(增加)減少	(30,574)	1,765
存貨(增加)減少	(29,499)	(431)
預付款項(增加)減少	7,828	23,329
其他金融資產(增加)減少	(2,915)	12,973
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(95,651)	142,412
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債增加(減少)	(11,662)	(43,050)
應付帳款增加(減少)	52,184	(32,228)
其他應付款(增加)減少	2,745	(4,634)
負債準備增加(減少)	(131)	19
其他流動負債增加(減少)	487	896
與營業活動相關之負債之淨變動合計	43,623	(78,997)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(52,028)	63,415
調整項目合計	69,121	37,900
營運產生之現金流出	219,416	192,890
收取之利息	4,086	4,080

(接次頁)

(承前頁)

項 目	111年度	110年度
收取之股利	\$ 88,934	\$ 62,769
支付之利息	(14,375)	(8,025)
退還(支付)之所得稅	1,194	(131)
營業活動之淨現金流入(流出)	299,255	251,583
投資活動之現金流量		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(39,164)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	542	4,635
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資	-	1,478
退回股款		
取得採用權益法之投資	(650,300)	(35,000)
取得不動產、廠房及設備	(125,522)	(910,140)
存出保證金增加	(5,625)	-
存出保證金減少	-	861
其他應收款—關係人減少	30,000	63,000
取得投資性不動產	(114,286)	(1,434)
長期應收租賃款減少	1,400	1,384
投資活動之淨現金流入(流出)	(863,791)	(914,380)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	290,000	1,005,000
應付短期票券增加	220,000	40,000
存入保證金增加	11,871	-
租賃本金償還	(56,170)	(58,048)
發放現金股利	(114,400)	(57,200)
籌資活動之淨現金流入(流出)	351,301	929,752
本期現金及約當現金減少數	(213,235)	266,955
期初現金及約當現金餘額	334,709	67,754
期末現金及約當現金餘額	\$ 121,474	\$ 334,709

董事長:陳敏斷



(請參閱個體財務報告附
經理人:陳冠華



會計主管:黃薪翰



附件六

東南水泥股份有限公司



單位：新台幣元

摘要	合計
期初未分配盈餘	181,202,290
111年度稅後淨利	149,043,548
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	475,349
確定福利計劃之再衡量數列入保留盈餘(註)	0
可供分配盈餘	330,721,187
分配項目	
提列10%法定盈餘公積	(14,951,890)
分配現金股利(每股配發0.1元,計算後股利至元為止)	(57,200,079)
期末未分配盈餘	258,569,218

註：按持股比認列子公司東投之確定福利計劃之再衡量數。

事長：陳敏斷



經理人：陳冠華



主辦會計：黃薪翰

