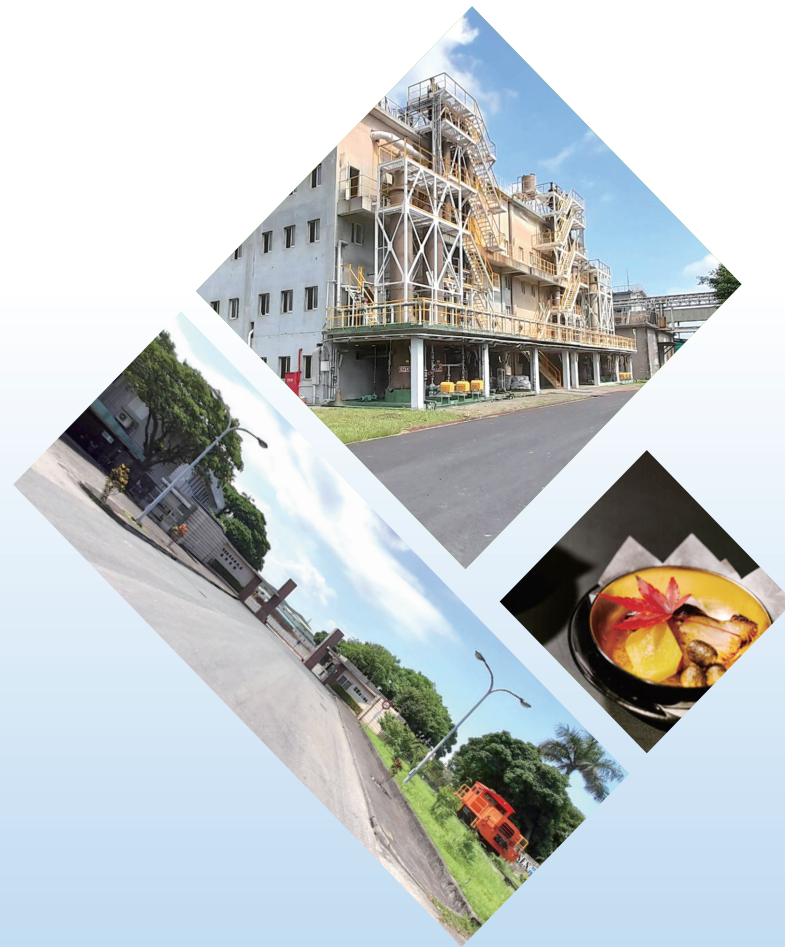


東南實業股份有限公司

(原名：東碱股份有限公司)

2021永續報告書



目錄CONTENTS

關於本報告書	2
--------	---

經營者的話	3
-------	---

利害關係人與重大主題鑑別	4
--------------	---

01 穩健公司治理

1.1 公司簡介	10
1.2 穩健公司治理	11
1.3 精進經營績效與策略	13
1.4 風險控制	14
1.5 教育訓練與內部稽核	18

02 務實誠信經營

2.1 經營客戶關係	20
2.2 促進產品行銷	20
2.3 落實產品責任	21
2.4 參與外部協會	21

03 領航綠色世紀

3.1 提高能資源使用效率	24
3.2 因應氣候變遷	25
3.3 防治環境污染	25

04 實踐共融生活

4.1 創造幸福職場	27
4.2 員工職涯規劃	27
4.3 強化安全衛生管理	30
4.4 供應商評核	32

05 開創美好社會

5.1 社區發展	34
5.2 社區關懷	34
5.3 社區安全	34
5.4 產學合作	34

附錄1 上市公司編製與申報永續報告書 相關辦法對照表	35
附錄2 會計師有限確信報告 附件一	36
附錄3 GRI內容索引	37



關於本報告書

這是東南實業股份有限公司(以下簡稱東南實業、我們或本公司)發行的企業永續報告書(以下簡稱ESG報告書或本報告書)，我們希望透過發行ESG報告書對關心東南實業的利害關係人說明2021年在企業永續經營的目標下，我們維持公司治理誠信、精進環保永續、強化職災防護、提升員工薪酬福利及促進社區關係等諸多面向所作的努力及成果，亦期盼各界利害關係人能持續關心東南實業，讓我們善盡企業公民所應負起的社會責任。

揭露期間與範疇

揭露期間：自2021年1月1日至12月31日，為求揭露資訊的完整性，部分資料如有跨不同年度，將另行在報告內文中說明。

揭露範疇：以東南實業股份有限公司為主體，包含台北總公司、蘇澳總廠、台中廠及彰化廠，其中財務數據引用合併財報公開資料，包含子公司財務績效，業經外部會計師依據國際財務報導準則(International Financial Reporting Standards, IFRS)查核簽證，並以新台幣為計算單位；至於環境及社會數據僅揭露東南實業個體數據，不含子公司資料，並由東南實業權責部門自行彙整統計，以國際通用的指標計算方式呈現。未來我們將視公司整體營運規模將子公司納入企業社會責任完整揭露範疇。

蘇澳總廠已於當年度導入ISO 14001環境管理系統以及ISO 45001職業安全衛生管理系統，取得環球國際驗證頒發之證書。

撰寫依據

本報告書揭露資訊係依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative,GRI)發布之GRI永續性報導準則2016年版(GRI Standards 2016)之「核心」選項撰寫，同時符合「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」之要求，並於文末之附錄提供GRI準則內容索引供利害關係人參照。

本報告書內容由東南實業自行編製並經權責部門主管審核確認，並經過國富浩華聯合會計師事務所依照財團法人中華民國會計研究發展基金會發布之準則所出具之有限確信意見書，並於本報告書附錄提供該意見書供卓參。

發行頻率

我們每年發行一次ESG報告書，為提升報告資訊揭露的透明度及可取得性，我們在官網提供ESG報告書之電子檔下載。

前次發行：2021年6月

本次發行：2022年9月

下次發行：2023年9月

意見回饋

永續是不斷進步的過程，我們歡迎利害關係人與我們聯絡或申訴，包括環境、法令遵循、反貪腐、勞工、人權、客戶與產品等議題均提供多重溝通管道，並依據不同議題有獨立之調查機制。如您對於本報告書有任何疑問與建議，請您透過下列管道與我們聯絡。

官 網：www.sesoda.com.tw

地 址：台北市敦化南路二段99號23樓

電 話：02-27047272 永續發展委員會

Email：taipei@sesoda.com.tw



經營者的話

全球COVID-19疫情延燒逾兩年，相較於其他國家，台灣相對幸運很多。雖然在2021年5月無預警的本土疫情加劇，但在政府、產業、國人共同努力之下，不僅守住疫情，一般國民生活幾乎運作如常，順利度過挑戰。因此雖然疫情反覆、物價上漲，台灣經濟成長率、外貿、投資、生產等各面向皆有不錯的表現。

去年整體經營表現而言，在本業發揮及轉投資事業挹注下，創造不錯的營運成果分享股東。東南實業貿易產品包含純鹼及小蘇打等品項銷售數量較2020年略為衰退，主要是全球原物料漲價，加上受塞港缺櫃海運不暢影響，同時供應價格大幅上升，致下游客戶及市場需求及採購量減少，雖營業額下降但獲利增加。外銷的硫酸鉀產品，面臨遠洋貨櫃運費依舊高居不下、缺艙、缺工、甚至缺船變成常態，兼以硫酸鉀主要原料氯化鉀價格飆升、國際氯化鉀價格創十年新高。然而在分散市場彈性銷售，並隨時因應市場變化調整訂價，及積極爭取散裝船出貨的銷售策略下，2021年銷量雖較2020年稍減數千噸，惟獲利幾乎倍增。

法規遵循方面，為提供友善創新、強化公司治理、提升股東權益、增加企業經營彈性、管理制度效率化與電子化，以及遵守國際洗錢防制規範，行政院積極推動公司法修訂，東南實業持續追蹤相關議題；客戶服務方面，因應客戶對粒狀硫酸鉀需求提升，持續擴充生產的規劃；2021年初亦著手邀請專業顧問團隊輔導蘇澳總廠進行並取得ISO 14001：2015環境安全管理系統的認證，進一步確保工廠的生產符合當地法規要求外，以及落實執行對環境的企業責任，更是奠定東南實業朝永續經營之途邁進的穩固基石。在勞工職安保護方面，為保障員工作业流程的工作安全，防範因工作導致的傷害與疾病，並且提供一個安全與健康的工作場所，2021年11月我們通過ISO 45001：2018職業安全衛生管理系統的認證即是對股東和利害關係人（包括員工）傳達了一個強而有力的訊息，我們是真正關心自己的員工。

當年度研究發展成果：

- A. 考量粒狀硫酸鉀國際市場消費者使用的趨勢，繼續研發圓形粒狀硫酸鉀之顆粒外觀，以擴大粒狀硫酸鉀銷售，目前已掌握相關生產技術及相關生產設備供應商，待疫情穩定，各國防疫措施鬆綁，實地進行設備考察後，即可建置相關生產設備。
- B. 為積極響應國際減少碳排趨勢、避免未來碳稅支出，及地球碳中和的目標，規劃捕集氯化鈣製程中產生的二氧化碳氣體，及目前進口產品重鹼作為原料，研究結晶粒度控制參數，積極構建小蘇打生產線，並期以在地生產、降低碳足跡，及有效減少二氧化碳排放量之「綠色產品」，供應未來焚化爐煙氣處理應用的快速成長市場。
- C. 為有效節能減碳，降低生產成本，提高產品競爭力，設計建置硫酸鉀高溫煙氣熱回收系統，除供小蘇打生產使用外，亦可運用在汙泥烘乾系統熱源供應，並有效減少熱排放，為改善地球暖化及氣候變遷，善盡企業社會責任，邁向永續經營之目標。

未來展望

隨著俄烏戰爭情勢轉趨嚴峻，許多國家相繼對俄羅斯祭出經濟及金融制裁措施，對全球經濟影響程度為何仍有待觀察。而隨著各國疫苗接種進度加快，疫情對實體經濟影響趨緩，預期全球經濟復甦態勢明顯，但復甦過程中遭遇到航運物流、能源供不應求等影響，國際主要預測機構認為今年全球經貿成長速度較去年放緩。國內也因疫情趨緩，科技應用產品及傳產貨品需求暢旺，且政府陸續推出多項振興經濟政策，均有助於帶動內需表現。傳產需求隨產能利用率增加而回溫，配合國際油價、原物料需求預期將走高。外銷部分，因俄國入侵烏克蘭，大幅衝擊了包括氯化鉀在內的許多肥料供給，對全球硫酸鉀市場的供需增加許多不確定性。東南實業將因應市場價格隨行就市，積極鞏固及開拓市場。隨著近期國際地緣政治衝突升溫，對全球經濟帶來無可避免的衝擊，全球疫情如何有效控制，仍存在很大的不確定性，且全球供應鏈瓶頸問題尚待解決，通膨升溫現象持續時間恐將更久。面對未來市場變化，東南實業將持續積極投入產學合作、開發新產品，並配合政府節能減碳政策，回收CO₂產製小蘇打，預估今年即可量產，向2050淨零碳排目標跨出一大步。

東南實業全員秉持一貫的堅持全力以赴，期望藉由充足的產能、靈活彈性的營運模式，增強競爭力，使企業永續，日益成長。

東南實業股份有限公司

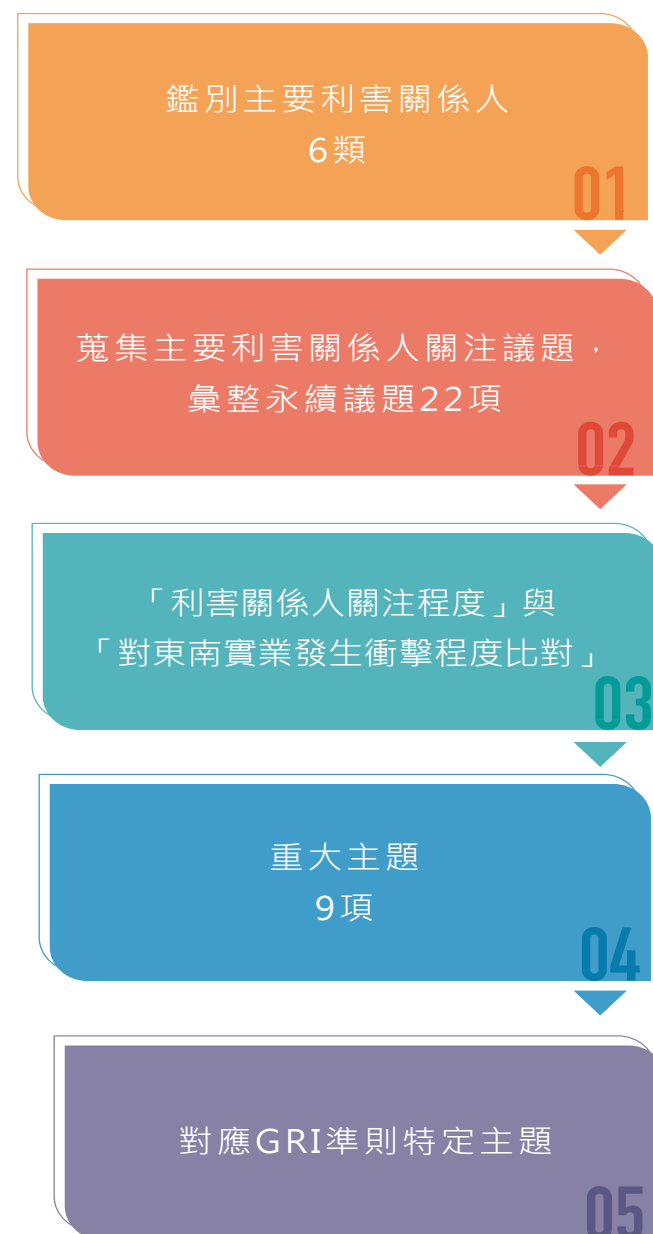
董事長 陳榮元

總經理 黃志成

利害關係人與重大主題鑑別

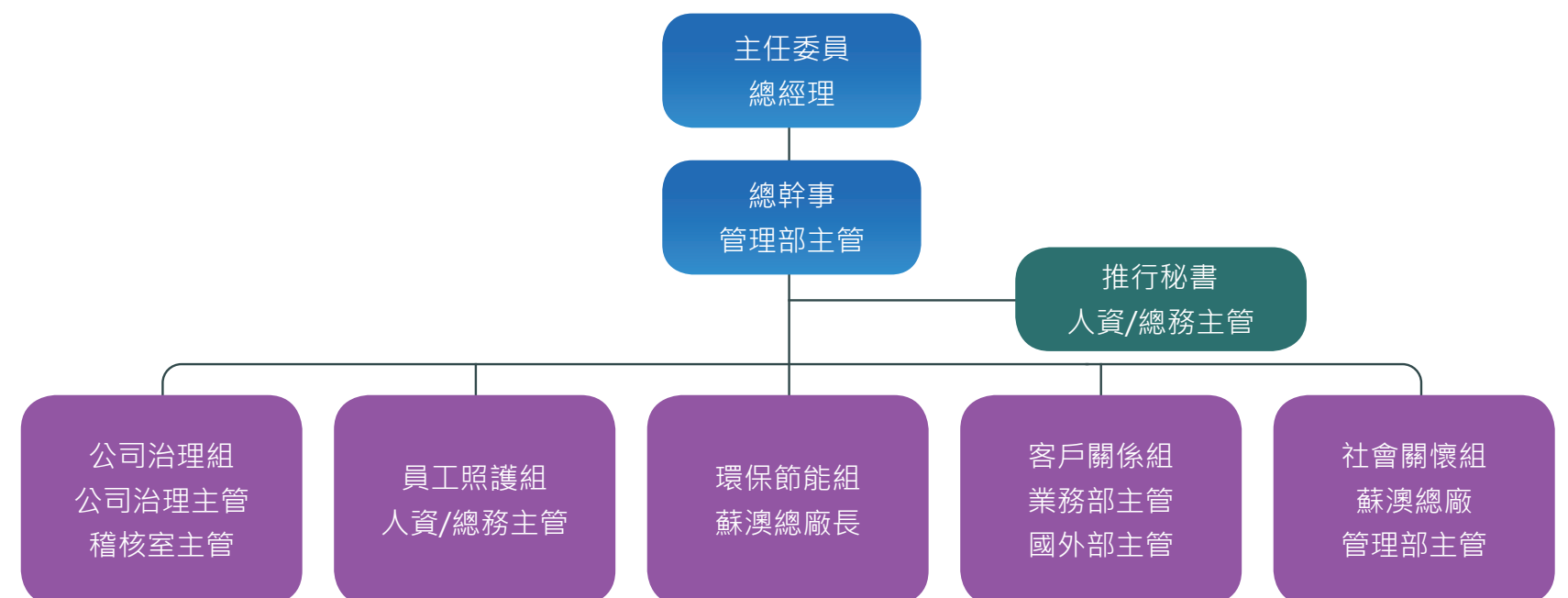
利害關係人為影響公司或受公司影響的群體，公司為確保企業經營方向與永續報告書報導內容符合各界利害關係人期待與要求，東南實業2021年例行性執行第八次利害關係人與重大主題鑑別專案，未來亦將不定期透過各式管道蒐集並回應利害關係人意見，適時調整東南實業永續策略。

2021年利害關係人與重大主題分析流程圖



永續發展委員會

為了企業永續發展，東南實業董事會通過成立永續發展委員會，由總經理擔任主任委員，委員會內設5個專門小組，由各小組人員對應不同利害關係人，並將利害關係人對東南實業的要求與期望反映給公司知悉，並且專門小組展開ESG推行作為，由主任委員定期將當年度ESG成果向董事會報告。



利害關係人鑑別

誠信、透明是我們面對利害關係人的指導原則。為了解東南實業之重要利害關係人，於內部討論各類利害關係人與公司之間的依賴關係、影響程度以及互動頻率等，得出6大類利害關係人。



利害關係人溝通

經營環境變化與日俱增，企業對於利害關係人的要求更加重視，不論是政府組織要求企業符合社會、環境面期待，或員工透過內部溝通管道，確保自身權益，均成為現今企業面臨的新課題。

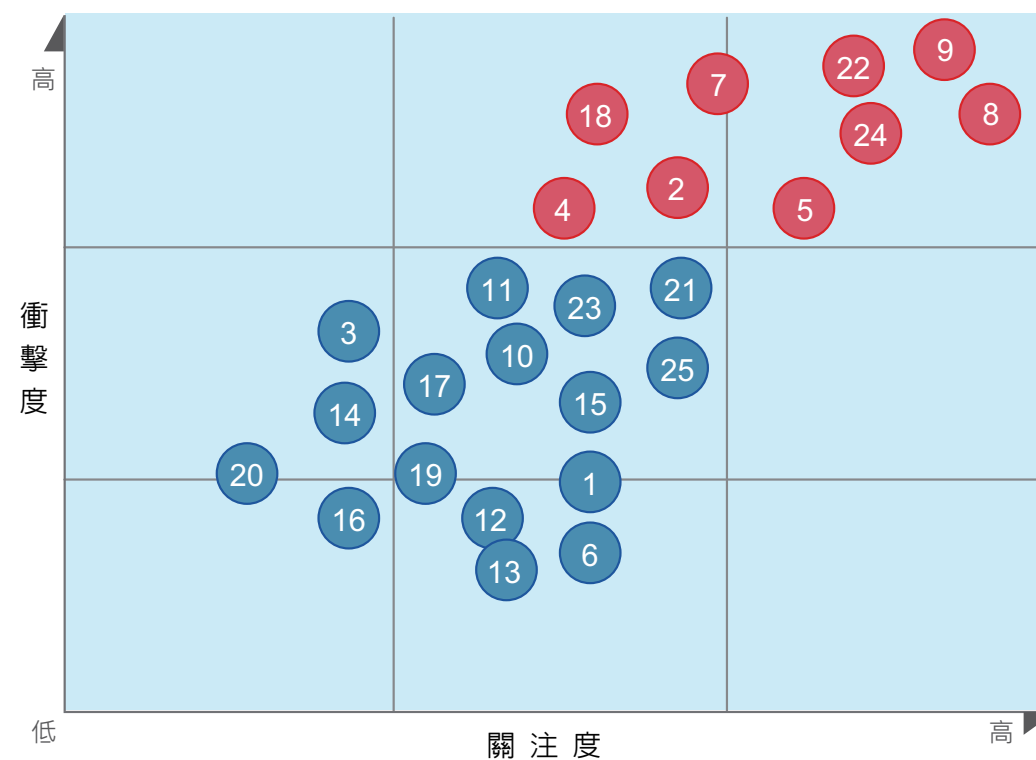
主要利害關係人	溝通管道 / 頻率	關注議題	東南實業回應
政府機關	1. 參加主管機關舉辦之研討會、公聽會 / 不定期。 2. 公文 / 不定期。 3. 電話 / 不定期。 4. 勞動檢查 / 不定期。	環境安全衛生、經營績效與策略、環境污染、公司治理、幸福職場、利害關係人溝通。	東南實業本諸取之於社會，用之於社會的精神，努力推行環保措施，改善廠區週邊環境，力求符合環保、工安等政府法令，東南實業期盼自身的努力能被社會認可，並積極爭取社區鄰里認同。
股東 / 投資人 / 金融機構	1. 股東常會 / 每年一次。 2. 發行財務報告 / 每年定期。 3. 於公開資訊觀測站公佈營運狀況及重大訊息 / 不定期。 4. 公司網站建置股東專區 / 不定期。	風險管理、經營績效與策略、公司治理、製程與產品創新、企業形象、資源使用效率	東南實業為因應國際經濟發展之不穩定與能源價格變化劇烈波動，由公司高層擬訂永續經營策略，進行各項風險管控，同時評估研發新品項及開拓產品市場，讓東南實業能持續穩定獲利是我們對股東最高的承諾。
員工 / 工會	1. 工會會員大會 / 定期。 2. 退休金監督委員會 / 定期。 3. 職工福利委員會 / 定期。 4. 員工內部網站及公告 / 不定期。 5. 各部門會議 / 定期。 6. 員工訓練 / 定期。	風險管理、經營績效與策略、公司治理、製程與產品創新、幸福職場、企業形象、職涯規劃。	員工為東南實業的最大財富，我們除成立工會保障員工權利外，還配合公司的營運規劃及發展目標不定期針對員工各項職能實施教育訓練；在員工福利上，東南實業亦優於傳統產業的水準。
客戶	1. 客戶拜訪 / 不定期。 2. 客戶會議 / 不定期。 3. 客戶滿意度調查 / 定期。 4. 客戶簽約 / 不定期。 5. E-MAIL / 傳真 / 不定期。 6. 公司網頁 / 不定期。	經營績效與策略、公司治理、製程與產品創新、企業形象、資源使用效率、供應鏈、客戶關係。	東南實業以創造雙贏的信念，維繫客戶對我們的信任，提高客戶滿意度，創造品牌價值。
合作夥伴	1. 合約規範 / 不定期。 2. 廠商評鑑 / 定期。 3. 安全教育訓練 / 定期。	經營績效與策略、公司治理、製程與產品創新、資源使用效率、供應鏈、永續發展、客戶關係。	東南實業以創造雙贏的信念，與國內外供應商維持互信互利的合作關係，東南實業除重視原料穩定供應之外，也看重供應商在環境、勞動人權、職安的績效，
社區鄰里 / 地方團體 / 媒體	1. 專責單位負責關懷社區及敦親睦鄰 / 不定期。 2. 企業網站 / 不定期。 3. 地方活動贊助 / 不定期。	環境安全衛生、環境污染、公司治理、企業形象。	東南實業致力於與廠區周邊的社區鄰里和諧共處，除創造當地經濟績效外，亦以不同方式參與社區活動。

企業永續的路程，需要與各類不同利害關係人進行無數次的溝通，才能確認經營方向符合利害關係人對企業的期待。東南實業公司透過多元管道與利害關係人溝通議合，強化與利害關係人之連結，並即時調整公司政策以回應利害關係人期待，定期將與各利害關係人溝通情形提報董事會。

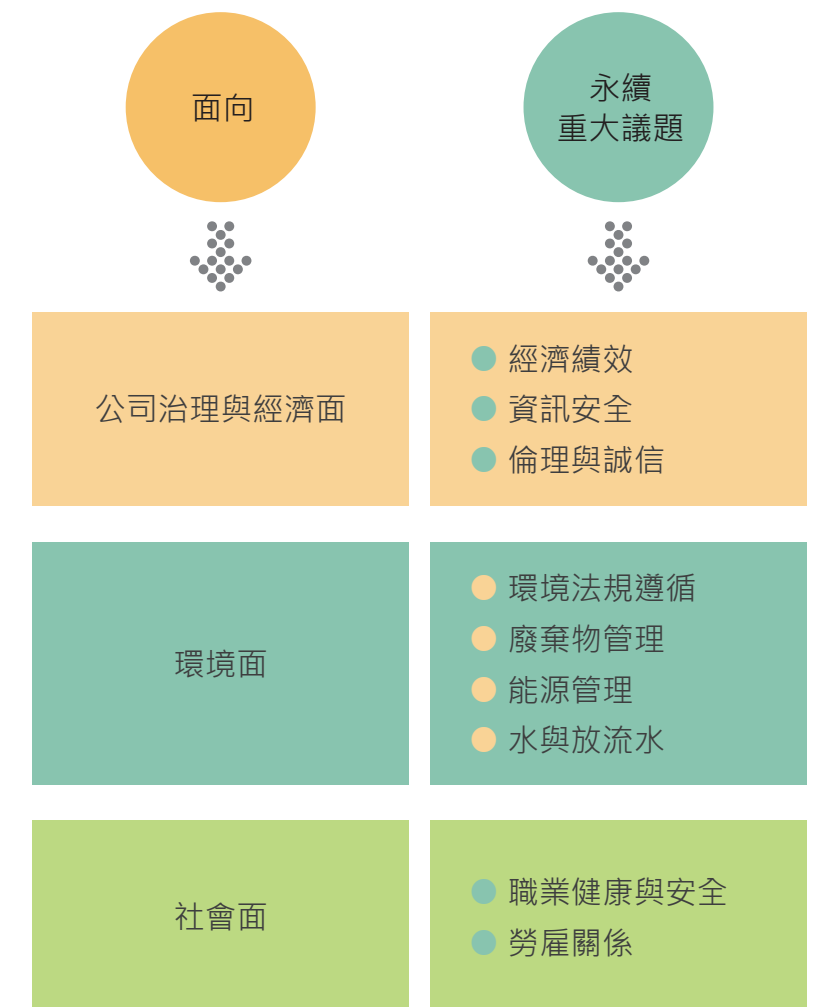
重大主題鑑別

初步確認東南實業主要利害關係人後，我們進一步蒐集主要利害關係人關注公司之各類主題，了解各議題對於利害關係人評估的影響程度，以及利害關係人認為對於公司永續經營，與對外部經濟、環境和社會的衝擊程度相對較大之重大主題。其次，東南實業以全球永續性報告協會(GRI)發布最新版永續性報導準則(GRI Standards)的永續議題為本，並參考主要利害關係人關注的議題，包含公司治理、經濟、環境及社會等面向，經東南實業ESG會議討論篩選後，列出25項永續議題，包含公司治理與經濟面8項、環境面7項、社會面10項，設計線上問卷內容並發放，進行利害關係人關注議題調查，並由東南實業高階主管對於公司永續經營之重大影響調查，作為整體永續議題排序之參考。當年度共計回收 52 份，其中關注度問卷回收45份，衝擊度問卷(ESG委員會委員) 回收7份。再依照「利害關係人關注程度」和「對公司衝擊程度」，製作成重大主題矩陣圖，由永續報告書編輯小組與外部顧問討論後，鑑別出當年度東南實業的重大主題9項，分別為：職業健康與安全、勞雇關係、經濟績效、資訊安全、環境法規遵循、廢棄物管理、倫理與誠信、能源管理以及水與放流水，東南實業將於本報告書揭露重大主題的管理方式及績效數據，並每年滾動式檢討重大主題是否有調整之必要。

東南實業2021年度重大主題矩陣圖



- | | | |
|-----------|---------------|-----------|
| 1 物料使用 | 10 訓練與教育 | 18 倫理與誠信 |
| 2 能源管理 | 11 員工多元化與平等機會 | 19 採購實務 |
| 3 溫室氣體排放 | 12 人權評估 | 20 氣候變遷因應 |
| 4 水與放流水 | 13 當地社區 | 21 公司治理 |
| 5 廢棄物管理 | 14 顧客的健康與安全 | 22 經濟績效 |
| 6 供應商環境管理 | 15 行銷與標示 | 23 風險管理 |
| 7 環境法規遵循 | 16 供應商社會評估 | 24 資訊安全 |
| 8 勞雇關係 | 17 社會經濟法規遵循 | 25 市場地位 |
| 9 職業健康與安全 | | |



依照衝擊範圍可能發生於東南實業內、外部，2021年鑑別重大主題之邊界如下：

重大主題	內部邊界	外部邊界				對應 GRI 準則 揭露項目	對應「上市公司編製及申報永續報告書作業辦法」 第 4 條要求化工業應揭露內容	報告書揭露
	員工	股東	供應商	客戶	社區鄰里 / 媒體			
職業健康安全	●			●	●	403 職業安全：2018 (403-8 ~ 403-10)	說明員工受傷害類別，計算傷害率、職業病率、損工日數率、缺勤率以及因公死亡件數。	4.3 強化環境安全衛生管理
勞雇關係	●				●	401 勞雇關係：2016 (401-1 ~ 401-2)	NA	4.1 創造幸福職場
經濟績效	●	●	●	●	●	201 經濟績效：2016 (201-1)	NA	1.3 精進經營績效與策略
資訊安全	●	●		●		東南實業自訂主題	NA	1.4 風險控制
環境法規遵循	●	●		●	●	307：環保法規遵循：2016 (307-1)	NA	3 領航綠色世紀
廢棄物管理	●	●			●	306：廢棄物：2018 (306-5)	1. 對當地社區具有顯著實際或潛在負面衝擊之營運活動。 2. 企業本身及其供應商為降低對環境或社會之負面衝擊所採取之具體、有效機制及作為。 3. 依法規要求或自願揭露之產品生產過程所製造之有害廢棄物總量。	3 領航綠色世紀 3.3 防治環境污染
倫理與誠信	●	●	●	●		102-16	NA	1.2 穩健公司治理
能源管理	●	●		●		302 能源：2016 (302-1 ~ 302-4)	能源消耗總量	3.1 提高能資源使用效率
水與放流水	●				●	303 水與放流水：2018 (303-3 ~ 303-4)	1. 總取水量、依法規要求或自願揭露之廢（污）水排放量。 2. 對當地社區具有顯著實際或潛在負面衝擊之營運活動。	3.1 提高能資源使用效率

響應永續發展目標

東南實業將聯合國頒佈的永續發展目標融入公司的營運方針當中，將以往只著重在營收績效的思考模式，改變成兼顧員工薪酬福利、保障職場安全及減少海運及百貨業排放空污、廢水與廢棄物減量等經營模式，具體來說，致力消除職場上的各種歧視，促進性別平等；提供同仁長期穩定的工作，並適時將獲利分享給同仁，讓同仁得以提升經濟生活水準；公司為避免海洋運輸之能源耗費過鉅，推行能源效率管理計畫；同時海運事業為有效減少海洋廢棄物及汙水排放，公司透過每日記錄產生的種類及數量分析，再從源頭管控，以落實減廢減污。

SDGs 目標	細項目標	東南實業具體作為
	1.4 在西元 2030 年前，確保所有男女，尤其是貧窮與弱勢族群，在經濟資源都有公平的權利與取得權。	● 非擔任主管職之員工年薪平均數及中位數皆高於業界平均值。 ● 當年度非主管職之員工薪資均較前一年成長。 ● 根據公司獲利狀況適度調整員工薪資，提高同仁對公司的向心力。
	4.5 在西元 2030 年以前，消除教育落差，確保弱勢族群有接受各階級教育的管道與職業訓練，包括身心障礙者、原住民以及弱勢孩童。	● 安排業務屬性不同的員工進行職能訓練，確保每位同仁可接受職業訓練的機會。
	5.1 消除對婦女各種形式的歧視。 5.2 消除對婦女各種形式的暴力。	● 建置職場暴力或性騷擾檢舉管道，落實對女性員工的保護。 ● 鼓勵同仁不分男女皆可申請育嬰留停假。
	6.4 在西元 2030 年以前，大幅增加用水的使用效率。	● 當年度用水密集度較前一年減少 32%。
	7.3 在西元 2030 年以前，將全球能源效率的改善度提高一倍。	● 當年度相較前一年，節電率達 5.7%。
	8.5 讓所有員工都有穩定的工作，並實現女男同工同酬。	● 不以性別當作員工績效考核的項目，而是以年資、工作態度及專業能力作為敘薪標準。 ● 頒佈人權政策強調性別平等。 ● 女性員工依法適當調整職務內容，減輕工作負荷，實質保障女性員工。 ● 各營運據點基層人員，女性與男性員工的標準薪資相同。
	10.2 促進社會經濟融合，無論年齡、性別、身心障礙、國籍、宗教或其他身份地位。 10.3 確保機會平等，減少不平等。	● 女性主管占比 38%以上。
	13.3 在氣候變遷的減險、適應、影響減少與早期預警上，改善教育，提升意識，增進公司應對的能力。	● 依循氣候變遷財務揭露建議書 (TCFD) 進行氣候風險與機會對公司財務的衝擊，提早因應法規、政策及客戶對溫室氣體排放的要求並預作準備。

01 穩健公司治理

- 1.1 公司簡介
- 1.2 穩健公司治理
- 1.3 精進經營績效與策略
- 1.4 風險控制
- 1.5 教育訓練與內部稽核

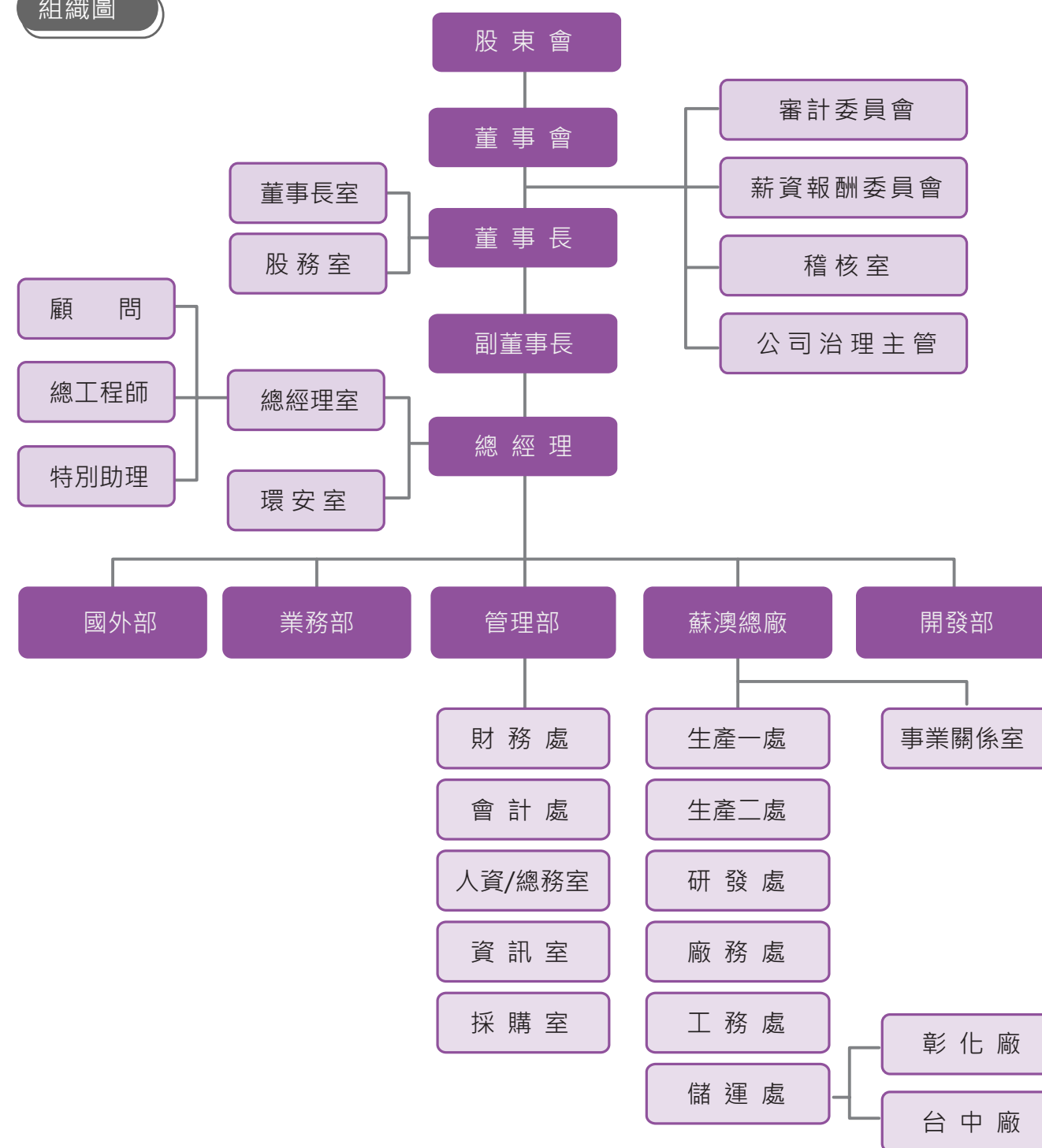


穩健公司治理

1.1 公司簡介

公司名稱	東南實業股份有限公司
總部位置	台北市大安區敦化南路二段 99 號 23 樓
資本額（單位：新台幣仟元）	2,490,016 仟元
當年度營收（單位：新台幣仟元）	4,795,266 仟元
員工人數	台灣：163
營運據點	台灣（台北總部、蘇澳總廠、彰化廠、台中廠）
主要產品／服務	鉀肥及基本化學品之銷售
提供產品的數量（單位：噸）	457,983
提供產品／服務的區域	台灣、亞洲、美洲

組織圖



1.2 穩健公司治理

1. 強化公司治理

東南實業參考「公司治理評鑑」結果，精進管理制度，改善公司治理項目包括：

- 當年度3月設置公司治理主管，委由股務室主管出任，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。公司治理主管自就任日起至當年底業已完成18小時之進修課程。
註：公司治理主管具體進修情形。
- 落實董事會績效評估，2021年自評董事會、個別董事及功能性委員會評估結果皆為優良。
- 落實功能性委員會（審計委員會、薪資報酬委員會）職權。
- 增修年報及公司網站對外揭露資訊等。

2. 治理機關運作

董事會

董事會為東南實業公司最高治理單位，2021年共舉行10次董事會，我們擁有完善的機制不斷提升董事會效能。

東南實業董事會成員秉持成員多元化政策，除一般董事具備相關業務嫺熟的實務經驗之外，獨立董事亦具有財務、法律與管理實務經驗。為建構良好的董事會運作制度、健全監督功能，同時確保獨立董事執行業務時能保持獨立性，東南實業通過董事會議事規則明定獨立董事的職責範疇以資遵循。董事間亦秉持高度自律的精神落實利益迴避，對於董事會議事與其自身或其代表之法人有利害關係者，除於當次董事會說明其利害關係之重要內容外，如有害於公司利益之虞者，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。為讓董事行使職務時無後顧之憂，公司為董事投保責任保險。

註：董事會成員、出席率及進修情形，請參考110年股東會年報參、公司治理報告（二）。

審計委員會

東南實業設置「審計委員會」，成員由全體獨立董事組成，每季至少召開一次常會。委員會運作目的為監督公司財務報表之允當表達、公司內部控制之有效實施、公司法令遵循情形、公司對存在或潛在風險之管控、簽證會計師之選（解）任及簽證會計師之獨立性與績效等。獨立董事定期與內部稽核主管、簽證會計師進行溝通，溝通情形良好。

註：審計委員會成員、出席率，請參考110年股東會年報或官網內容。

薪資報酬委員會

「薪資報酬委員會」由2名獨立董事及1名外部專業人士組成，並由1名獨立董事擔任召集人，協助董事會訂定董事及經理人績效評估與報酬之政策、制度、標準和結構。東南實業透過薪資報酬委員會定期評估檢討員工、經理人與董事之績效考核、薪資、獎金、酬勞發放方式等，與同業水準比較，將建議提交董事會討論。

註：薪資報酬委員會成員、出席率，請參考110年股東會年報或官網內容。

3. 維護股東權益

東南實業公司重視每一位股東之權益，遵循公司法、證券交易法及其他相關法令規定，平等對待所有股東；股東可透過股東會行使表決權以參與公司決策，股東會中各項承認案、討論案及選舉案均採逐案表決，並將電子投票列為表決權行使方式之一，股東會中即時公開揭露表決結果；此外，設置投資人關係專責人員，並於公司網站上提供投資人及股東聯絡資訊，強化平日與股東溝通，回應股東們提出之各項建議。

為落實企業經營責任，同時兼顧其他利害關係人的利益，東南實業以誠信經營為最高原則，穩健公司治理，協助企業管理運作、爭取全體股東最大利益。



有關治理機關運作，
請參閱東南實業官網。

4. 誠信經營與反貪腐

倫理誠信的重要性

- 建立誠信經營之企業文化及健全發展，以維持良好商業運作模式，共同遵守。

政策/目標

- 政策：持續宣導同仁注意誠信廉潔的企業文化。
- 目標：每年無發生員工違反倫理誠信案件。

管理措施

- 規劃2022年落實新進人員宣導0.5小時，針對全體在職同仁訓練0.5小時。
- 規劃同仁簽署「誠信廉潔切結書/承諾書」。
- 要求交易往來對象簽署切結書當作雙方契約附件。

評估機制

- 有效性量測：當年度未發生人員違反倫理誠信之案件，亦無接獲任何不法檢舉紀錄。

負責部門與申訴機制

- 負責部門：管理部
- 申訴機制：官網檢舉信箱

東南實業透過《誠信經營守則》、《道德行為準則》、配合相關管理規範與內部稽核作業，確保落實誠信經營，防止貪腐等弊端。公司規劃2022年針對新進人員宣導半小時，針對全體在職同仁訓練半小時；要求新進人員到職時簽署「誠信廉潔切結書/承諾書」，2021年東南實業未發生任何貪腐事件。

誠信經營守則

- 董事、經理人、員工、受任人或具有實質控制能力者，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。
- 於商業往來之前，應考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為紀錄，並避免與涉有不誠信行為紀錄者進行交易。東南實業與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。
- 董事、經理人、員工、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。



有關誠信經營、道德行為
請參閱東南實業官網。

道德行為準則

- 東南實業人員執行職務應遵守法令及本準則之規定，並應秉持積極進取、認真負責之態度，摒棄本位主義、注重團隊精神，並恪遵誠實信用原則，追求高度之道德行為標準。
- 當公司有獲利機會時，公司人員有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。公司人員除競業禁止外，亦不得透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會或獲取私利。
- 公司人員應公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊，對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益；公司人員在從事日常工作及執行業務時，應遵守公司要求之道德標準及公平交易原則，避免接受與公司有關之廠商餽贈或招待。
- 董事及公司人員如經證實確有違反準則之情事，得視情節之輕重，依據民、刑事及相關法令規定追訴辦理，另得依據工作規則對人員進行適當懲處，董事及經理人違反準則之懲戒措施確認後，於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之違反日期、違反準則及處理情形等資訊。

5. 檢舉管道

檢舉專線：whistleblower@sesoda.com.tw



對檢舉人的保護：檢舉工作人員應該嚴格保密檢舉人的相關資訊，檢舉事項的具體內容，相關調查工作應在不暴露檢舉人身份的情況下進行。除非檢舉人同意，否則任何情況下，不能公開檢舉人的姓名、工作單位、聯繫方式等資訊。對於違反保密規定或不正當履行職責的檢舉工作人員，需要根據情節和後果進行懲戒。檢舉事項若經查證屬實，公司將對檢舉人進行獎勵，對於有重大貢獻的檢舉人，給予相應獎金。

1.3 精進經營績效與策略

東南實業以高品質重效率持續改善為企業立業精神，以化工事業為事業發展根基，兼具貿易、航運、光通訊、餐飲等透過多元化的經營策略布局、高效率的資產運用，水平延伸為兼具不同事業的多角化公司。東南實業為台灣證券交易所上市公司，2021年在台成立近70週年，未來將持續追求永續經營與長期利益，為利害關係人創造多元價值，並致力打造環境、社會及公司治理三面向之價值典範。

經濟績效的重要性

- 經營績效是企業綜合績效的展現，代表相關利害關係人的認同及社會大眾對於企業經營存在的肯定及價值。

政策/目標

- 政策：持續追求永續經營與長期利益，為利害關係人創造多元價值。
- 目標：1.鞏固客源、強化品質，滿足不同市場不同客戶需求。
2.特用化學品的生產或代理機會之引進，伴隨台灣電子業蓬勃發展而同步成長。
3.產品多元化發展，提供客戶全方位整合服務。

當年度投入資源/產出成果

- 投入資源：投入研發費用3,882千元。
- 產出成果：1.研發粒狀硫酸鉀之顆粒外部包覆劑噴塗技術。
2.提升硫酸鉀製程重油燃燒效率技術。
3.優化氯化鈣製程。
4.研發環保減廢產品。
5.建置硫酸鉀高溫煙氣熱回收系統。

研發環保減廢產品

- 建置硫酸鉀高溫煙氣熱回收系統。

評估機制

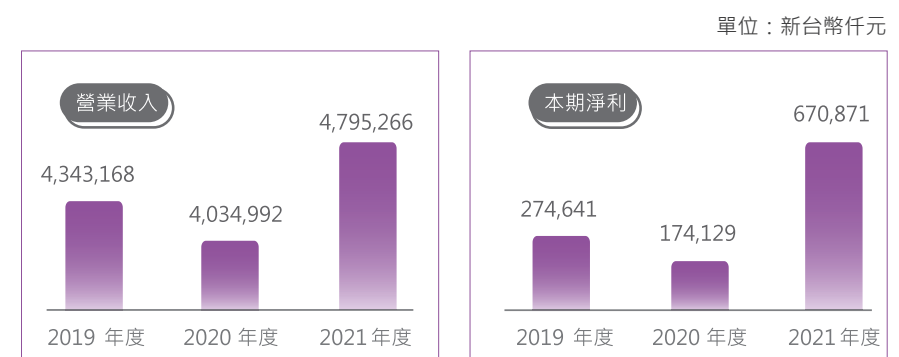
- 有效性量測：公司營收逐年增加，當年度營收較前一年增加18.84%。

負責部門與申訴機制

- 負責部門：總經理室。
- 申訴機制：官網申訴管道。

1. 財務績效

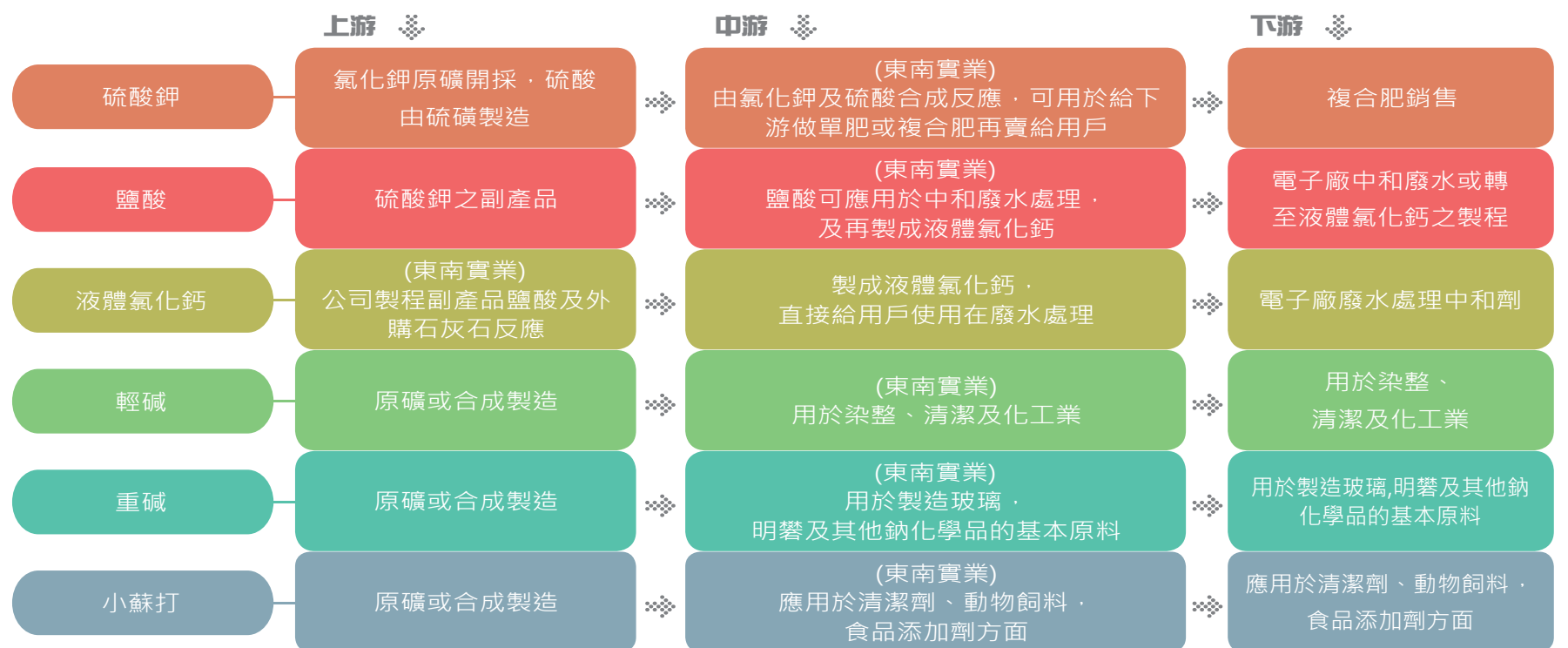
良好的財務績效確保公司能夠順利推動各項永續專案，是公司永續經營的關鍵。東南實業每年均設定年度營業預算及資本支出預算，經董事會決議通過後，於每次董事會議由管理部報告說明財務績效；各事業於董事會議與每月召開之經營檢討會議中提報營運狀況，讓最高治理階層充分掌握營運及監督預算達成進度。



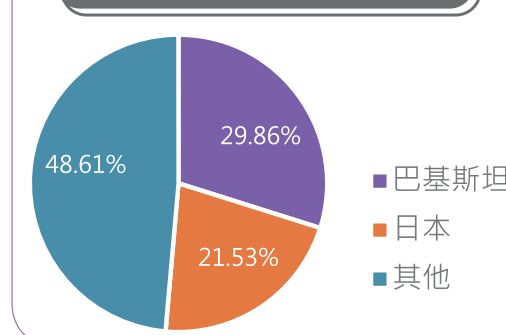
有關近年財務報告，請參閱東南實業官網。

2. 生產事業簡介

東南實業主要產品產業鏈依照不同產品，在產業鏈的位置分述如下：



東南實業外銷地區比例（個體）



東南實業最近二年度生產量值表（個體）

單位：量/化工類產品-公噸；值/新台幣千元

生產量值 部門別	年度	2020 年度			2021 年度		
		產能	產量 (含外購量)	產值 (含外購量)	產能	產量 (含外購量)	產值 (含外購量)
製造 - 化工類產品		365,140	335,931	1,843,366	364,428	362,555	2,349,715
貿易 - 化工類產品		--	94,110	747,164	--	95,428	801,469
合計		--	--	2,590,530	--	--	3,151,184

註：1. 化工類產品中製造包括硫酸鉀、鹽酸、液體氯化鈣等；貿易包括純碱、小蘇打及鹽...等。
2. 產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備，在正常運作下所能生產之數量。

3. 生產事業市場環境

面對諸多外在不利因素，東南實業一方面掌握關鍵原料，一方面穩定內外銷體系，以台灣為營運核心，未來將持續轉型躍進，不斷創新與突破，以永續經營、循環經濟為目標，使得企業影響力擴及社會大眾，為產業注入創新能量。

近年成功開發的產品 / 技術	簡要說明
研發粒狀硫酸鉀之顆粒外部包覆劑噴塗技術	防止粒狀硫酸鉀產品因輸送、包裝、堆疊等外力因素，所產生粉末體現象；並改善部分流程，降低產品粉體含量，經客戶反映已有效提升粒狀硫酸鉀交貨品質，並積極開發嚐試新型噴塗劑、改善製程噴量與霧化度，已能有效降成本，並提高製程穩定度及產能。
提升硫酸鉀製程重油燃燒效率技術	蘇澳總廠實施大數據之建置與收集，針對燃燒排放廢氣加裝氧氣 / 可燃氣偵測控制、重油流量計及液位雷達波，已有效提升燃油效率，減少用油量且降低成本；其它還包括設備真空度之監測、環境即時攝影監測等，可有效監管環保與工安。
優化氯化鈣製程	為積極解決氯化鈣製程無機汙泥高氯含量問題，與國內汙泥處理設備大廠，共同開發汙泥洗滌壓濾製程，歷經流程設計、設備選型、實機測試後，已成功建置低氯無機汙泥處理設備，能有效降低無機汙泥中氯離子含量，並搭配後段烘乾處理設備；降低含水率，除可有效降低委外處理費用外，並能提高後續應用性，利用其高鈣、鎂含量等特性，因應市場需求，開發含鉀混合肥料。
研發環保減廢產品	因應環保減廢政策，以硫酸鉀製程之下品混合酸，與適量氯化鈣調配反應，經離心分離、洗滌、脫水後，產製高純度硫酸鈣，目前已成功量產，穩定供應國內水泥大廠，作為水泥生產重要原料之一，達成循環經濟之成功樣板。
建置硫酸鉀高溫煙氣熱回收系統	鑒於小蘇打生產製程需使用大量供熱能源，為有效節能減碳，降低生產成本，提高產品競爭力，設計建置硫酸鉀高溫煙氣熱回收系統，除供小蘇打生產使用外，亦可運用在汙泥烘乾系統熱源供應，並有效減少熱排放，為改善地球暖化及氣候變遷，善盡企業社會責任，邁向永續經營之目標。

1. 4 風險控制

風險管理的重要性	有效的風險管理為公司永續經營的基石，可確保公司維持持續的長期營運能力。風險管理的範疇含括公司所有的營運活動，包括氣候變遷、政治及法規、資訊安全等風險，風險管理能使企業了解面臨之危機與機會，提前預防以減少損失，避免影響利害關係人權益，故風險管理在今日瞬息萬變的環境下無疑變成當前所有企業高度重視的議題。
風險管理政策	風險思維，持續改善，永續經營
風險管理目標	風險管理目標方案 100% 如期如質完成
當年度投入資源及成果	1. 持續落實 ISO 9001、ISO 45001、ISO 14001 管理系統之風險管理，每年透過系統之風險管理活動，由各級單位進行各營運活動之風險評估及因應管理作法規劃。 2. 永續發展委員會每年度針對環境、社會、公司治理面之風險，考量利害關係人之關注程度與對於公司營運衝擊影響程度實施風險鑑別，並建立永續目標滾動檢討持續優化作為，以確保公司可以因應各種風險達成永續經營。 3. 稽核處每年 12 月底前依風險評估結果擬訂次一年度之稽核計畫經提報董事會同意後，執行作業查核，及早發覺可能風險，導正及妥善防範。 4. 持續落實氣候變遷風險管理，因應轉型風險、實體風險及機會滾動評估，針對高風險及機會議題，以提早因應。
評估機制	1. 2021 年度管理系統之風險管理透過內部稽核及管理審查會議審查風險管理目標及績效皆有效達成 2. 永續發展委員會針對環境、社會及公司治理面之風險議題透過利害關係人議合，並滾動檢討，風險因應揭露於永續報告書，並經董事會審查核准。
負責部門	公司治理小組
申訴機制	永續發展委員會 TEL:02-27047272 Email:taipei@sesoda.com.tw

1. 健全風險管理

「機會」與「風險」一體兩面，企業的發展機會，必定伴隨風險產生，唯有透過管理機制，方能降低營運風險、掌握發展機會，以實現永續經營。定期執行教育訓練，建立員工風險意識，並配合內控內稽制度進行風險管控。

風險項目	風險說明	東南實業因應
財務風險	●利率風險及財務槓桿風險：急速升息，大幅升息均會造成公司成本增加，影響營運流動資金。 ●匯率風險：集團業務交易非單一貨幣，匯率可能影響公司額外成本及風險。	●目前執行措施：公司營運穩建，除一般營運之外在做資本支出時均考量市場需求及公司盈餘資金，有計劃的逐步擴充，目前盈餘足以完全支應本業資本支出需求；投資亦充分考量企業能力後投出。借款僅為短期性的資金需求週轉，時間極短，故利率風險低。至於資本密集的船舶運輸事業，因採浮動利率，故在利率急速上揚時，借款息負擔，大幅增加風險。 ●未來目標： 1. 採用合理的財務槓桿比率，控制整體成本。 2. 資本支出係與金融機構訂立長期融資合約，並與融資機構議定以鎖定短期 3~6 個月利率方式，降低利率變動即時影響及短期成本。 3. 適時增加自有資本投入，降低借款總額降低融資利率變動影響。 4. 在現金流量允許下，降低借款餘額。 5. 因業務貿易比重關係，公司採自然避險方式。 6. 另一重要事業“船舶運輸事業”主要貨幣收支為美金，故也自然避險；若有重大異種幣別的契約，亦有金融額度可以以金融工具做避險式的鎖定匯率避險。 7. 公司不做投機性的衍生性商品交易，故無相關不確定性的風險。
市場競爭風險	●新的產能陸續開發及現有產能的擴充，造成供過於求的不平衡現象。 ●價格的競爭恐造成銷售不易，利潤下降甚至虧本。 ●氯化鉀也是主要的鉀肥之一，其生產成本相較硫酸鉀便宜，當價差過高被取代性相對提高。	●目前執行措施 1. 擴充產能，全產全銷，降低製造成本。 2. 尋求與其他供應商合作，避免惡性競爭。 3. 主動對市場的價格趨勢有所掌握，如此在原料的價格能取得優勢。 ●未來目標 持續提升製程及強化產品的差異性。
營運風險	●生產的不確定因素如環安，政府的政策，製程不穩定等等。 ●氣候因素使得需求變化，造成營運上的問題。 ●市場的需求及競爭。 ●操作人員的傳承斷層及訓練、經驗不足。	●目前執行措施 1. 隨時注意政府新的政策進行必要的改進。 2. 新進人員的補足及人員的固定訓練課程。 3. 機台實施 TPM，預備備品因應緊急之需。 4. 應市場需要，RD 來進行產品的升級。 ●未來目標 尋求與其他同業供應商合作機會。
環境污染風險	●汙染環境，遭受主管機關處罰。	●目前執行措施 1. 嚴格管制監控製程空、水、廢之排放減量，期達零污染的目標。 2. 加強防污設備之操作與檢查，並持續維修保養污染防治設備。 3. 勵行事業廢棄物分類，落實廢棄物減量與資源回收工作。 4. 推行環境管理系統，加強員工教育訓練，強化緊急應變能力。 5. 製程實施作業環境檢測，廠區綠化植樹建立清新的作業環境。 ●未來目標：持續改善蘇澳總廠污染防治工作及廠區綠化、美化作業並承諾持續改善提昇企業形象。

風險項目	風險說明	東南實業因應
原物料供應中斷風險	●生產硫酸鉀的主要原料是硫酸及氯化鉀，我們皆採取長期單一供應，恐造成原料供給斷貨的危機。 ●庫存的掌控有缺失或無庫存的空間。 ●供應商生產出狀況或船期的運送期間的因素。	●目前執行措施 1. 建立庫存中心，確保有足夠儲存空間及對最低庫存量的監控，隨時與供應商保持密切通話管道。 2. 對船期運送的時效性掌握。 ●未來目標：評估拓展其他供應商。
影響工廠周邊社區空氣及交通風險	●公司發生違法紀錄，造成財務直接損失、投資人失去信心、公司商譽受損。	●原物料進廠或產品出貨運輸卡車均有對貨品實施包覆或加防護罩作為，以防止粉塵逸散。 ●運輸車輛於廠區及附近道路行走，行車速度降低至時速 20 公里，以減少交通事故及噪音的產生。 ●持續進行四大工程預算並加裝監控設備，讓公司能隨時監控排放品質，加強環境保護。 1. 氯化鈣工場無機淤泥洗滌工程。 2. 全廠雨污水分流系統。 3. 硫酸鉀工場操作運轉數據儲存系統與附屬光纖安裝工程。 4. 鹽酸氣體與粉塵偵測儀器與附屬電纜安裝工程。
法規遵循風險	●公司發生違法紀錄，造成財務直接損失、投資人失去信心、公司商譽受損。	●一般安全管理、訓練與稽核：東南實業實施各項安全衛生管理作業，如：製程安全衛生管理、機械及設備自動檢查管理辦法、安全工作許可證施行守則、分包商管理辦法、承攬商管理、作業環境測定、危害通識、TPM 制度檢查、零災害獎懲作業及安全衛生巡檢等之安全管理與稽核。 ●教育訓練：每年擬定年度教育訓練計劃，依法令要求，對作業員工每年實施三小時以上之危險物及有害物之教育訓練；對在職同仁實施從業上相關安全衛生教育訓練及緊急應變狀況之演練；對特殊作業人員實施在職之回訓作業，以確保從業人員遵守法令要求。 ●危害物管理：依職業安全衛生法第 10 條規定，參考危害性化學品標示及通識規則及特定化學物質危害預防標準，訂定「3D3-07 危害通識計劃書」管理管制各項危險物及有害物。對於具有危害性之化學品（硫酸、鹽酸），儲槽、管路及管閥給予標示，並製備清單及揭示安全資料表，儲槽區周圍設置防液堤及緊急洩漏警報等設施，以確實管理危害性之化學品，並依《優先管理化學品之指定及運作管理辦法》之規定，完成報請備查作業。
職業健康安全風險	● COVID-19 新冠肺炎傳染風險	●加強工作環境及人員消毒，員工分流通制，降低感染風險 ●出入口體溫監測，減少員工、客戶及廠商之商務拜訪。 ●提供員工防疫物資使用。 ●舉行健康防疫知識宣導。 ●會議採視訊方式進行，避免群聚風險。
氣候變遷風險	●低碳轉型、極端型氣候影響公司營運	●東南實業未來將落實 ISO 14064-1 溫室氣體自我盤查及氣候變遷財務揭露 (TCFD)，透過風險管理思維，滾動檢討氣候變遷之風險與機會對公司之衝擊，針對高衝擊之風險與機會納入經營計畫實施期許減緩氣候變遷影響。

2. 資訊安全

重大主題：資訊安全	
資訊安全的重要性	資安事件之發生，易造成公司營運中斷及資訊外洩，高度資訊化時代，資訊安全是不可避免之議題。
資訊安全政策	資訊安全 人人有責
資訊安全目標	確保公司關鍵核心系統維持一定水準的系統可用性。
當年度投入資源及成果	1. 成立資安小組。 2. 完成資料庫的盤點與備份，確保災難還原的可執行性。 3. 執行弱點掃描及緊急事故應變。 4. 2021 年度零資安事件。
評估機制	資訊工作會議檢討資訊安全工作執行績效。
負責部門	資訊
申訴機制	資訊 TEL:02-27047272#293

隨著資訊時代的高度發展，公司享用便利性的同時，也伴隨著不可預知的安全風險，嚴重者癱瘓公司資訊網路，營運中斷，造成公司及利害關係人重大損害。東南實業資訊安全最高主管為資訊主管，統籌總公司及工廠端資訊安全措施之規劃及推動。由資訊及各單位主管組成「資安小組」進行資訊安全預防、危機處理及稽核作業相關作為。

政策

- ◎遵循資訊安全相關法令，以及對東南實業資訊資產提供適當的保護措施，以確保其機密性、完整性、可用性，以做為公司資訊安全管理與運作之最高指導方針。
- ◎定期評估各種可能之危害或造成對東南實業資訊資產之影響，訂定重要資訊資產及關鍵性業務之緊急應變對策及復原計劃，以確保東南實業業務能持續運作。
- ◎宣導同仁落實資訊安全防護工作，建立相關業務之資訊安全的責任、觀念與行為規範。
- ◎使用或連結東南實業資訊環境之往來廠商、客戶或相關業務資訊接觸之第三方人員，共同遵循公司資安政策相關規定。

管理機制

資安管理方案

- ✔使用者權限管理：使用者需按照安全等級區分給予不同之使用權限。
- ✔作業系統使用權限安全管理：依公司規定安裝作業系統，並加入公司網域，進行集中管理。作業系統定時安全更新，並於公司內之主機及電腦，安裝防毒軟體，並每日自動下載、更新掃描引擎及病毒碼。使用者帳號之密碼定期更新設定措施。
- ✔應用軟體安全管理：除安裝資訊作業所需的應用軟體以及工具軟體、套裝軟體外，如需安裝其他特殊軟體須另行申請經核准後始得安裝。
- ✔於防火牆設定禁用軟體、網址之隔絕過濾機制，阻絕通行，以避免影響網路品質及安全。
- ✔網路通訊安全管理：外部VPN(遠端)存取及內部存取(檔案傳輸(FTP)、即時傳訊(MSN)、特殊連線(HTTPS)等網路應用)均須經資訊單位審查與權限主管核准始得使用。
- ✔應用系統安全管理：資訊單位須限定只能由授權的處理人員才可執行原始程式碼之存取更新；依業務之需求而設定使用者不同之程式執行權限。
- ✔備援管理：設有系統災難復原、資料庫之備份管理相關措施。
- ✔資產管理：針對機房設備及個人電腦進行資產編號管理並定期盤點。
- ✔以線上訓練方式，宣導使用者設定及操作作業系統之安全機制；以及現行病毒(木馬、後門、蠕蟲...等)來源途徑、感染方式，增加使用者防護知識。

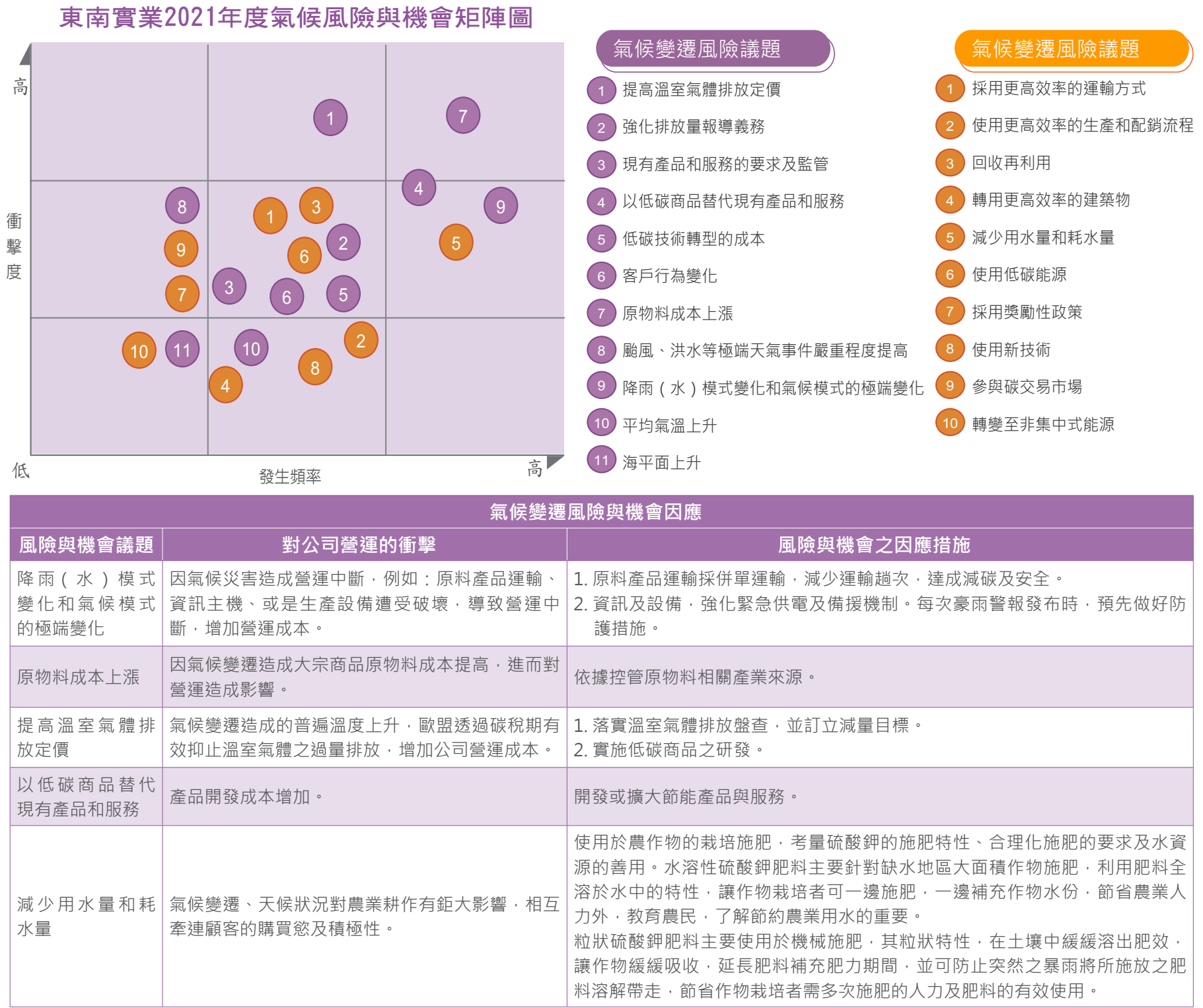
3. 氣候變遷風險與機會

近年來極端氣候愈漸頻繁，顯示全球暖化帶來的危機已迫在眉睫，因此全球各國政府日趨重視氣候變遷議題，並透過各國家區域法規之制修訂，加強敦促企業必須將氣候變遷議題納入公司營運管理。東南實業除了鑑別氣候變遷帶來的營運風險外，並於永續報告書揭露其治理績效，期望利害關係人藉此了解東南實業於氣候變遷相關風險與機會之衝擊，及相關因應措施。

氣候變遷相關風險與機會揭露架構	
治理	東南實業公司氣候變遷相關討論與管理，未來將由永續發展委員會（ESG 委員會）進行討論及評估，氣候變遷相關決議經由 ESG 主任委員決議。
策略	經鑑別後，氣候變遷潛在風險與機會： 轉型風險 - 政策和法規風險 溫室氣體減量及管理法變更為氣候變遷因應法，計畫將於 2024 年度針對直接排放或間接排放高排放產品徵收碳費。對財務可能造成之影響為營運成本增加，但對整體營運衝擊程度不致構成太大影響。東南實業因應措施計畫於 2023 年度導入溫室氣體盤查。 實體風險 - 立即性 因極端天氣事件增加，導致颱風、暴雨發生頻率增加，可能造成宜蘭廠區淹水，影響廠區之營運，經評估後可能造成財務之損失，工廠已設置防水設施，故對整體營運衝擊程度不至構成太大影響。東南實業因應措施為落實排水系統定期清潔維護保養，並建立颱風、暴雨緊急應變計畫減少立即性風險。 極端型氣候對原料產品之運輸，可能造成運輸中斷及人員安全，運輸成本上升。東南實業因應措施為合併訂單運輸，減少運輸趟次，達成減碳及避免產品及人員損失。 資源效率機會 除配合政府水資源節水政策外，東南實業已進行水回收系統規劃，以降低對原水資源的依賴，並可降低廢水的排放，對財務可能造成營運成本略增，但對整體營運衝擊程度不至構成太大影響。
風險管理	未來東南實業將透過 ESG 委員會於「TCFD 氣候變遷相關財務揭露討論會議」中進行討論，藉由此會議召集相關成員針對氣候變遷風險與機會進行討論與鑑別，討論內容導入 TCFD 建議之架構，針對轉型風險（政策與法規、技術、市場、名譽）、實體風險（立即性風險、長期性風險）及機會（資源效率、能源來源、產品／服務、市場、韌性）進行討論與鑑別。
指標和目標	1. 平均年節電率需達 1% 以上。 2. 訂定年度能源使用標準值，每月改善及檢討能源使用現況，每年編例製程改善及設備更新之預算，持續降低能源使用量。 3.2023 年依循 ISO 14064-1:2018，推動溫室氣體排放量盤查。

東南實業每年透過ESG委員會評估氣候變遷對公司可能面臨風險，包含氣候變遷造成(1)極端型氣候對原料產品運輸影響、(2)肥料需求變化及(3)溫室氣體排放減量等。鑑別風險來源、風險分析、風險評估及風險處理，並持續改善降低減少對東南實業衝擊。

2021年度氣候變遷風險與機會評估結果如下：



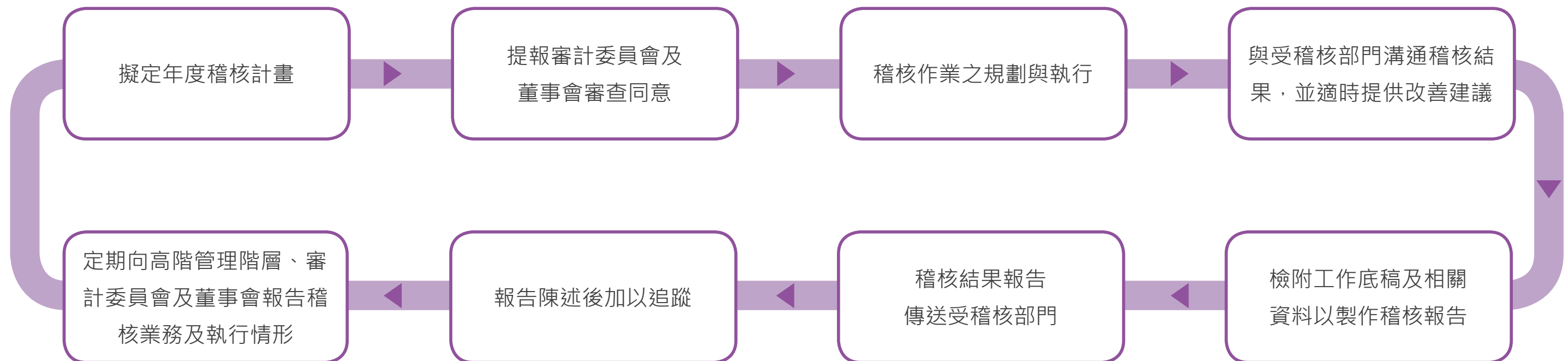
1.5 教育訓練與內部稽核

為增加員工法律知識、降低業務執行過程觸法風險，我們將陸續增加相關課程，以增進同仁對於法令之了解，降低公司風險。

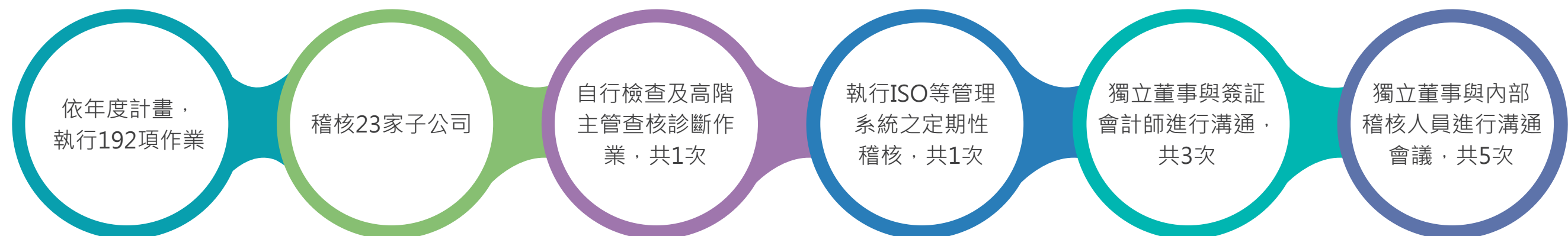
內部控制制度之監督與管理

東南實業為確保落實公司治理，強化內部控制與稽核作業，於董事會之下設置獨立的稽核室，稽核室每年排定年度稽核計畫，經董事會通過後，主動檢視各廠區作業流程，透過增加作業系統控制點等方式，預防違反行為準則的情況發生；在內部稽核執行上，稽核室除了年度稽核計畫，執行以風險為考量之實地查核或書審外，並搭配不定期、因特殊目的所做之各廠處專案稽核，以及ISO等管理系統之定期性稽核。

稽核室每年協助各部門進行內部控制制度自行檢查及高階主管查核診斷作業，適時提供改進建議，以協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失，以及衡量營運之效果與效率，以合理確保營運效果、法令遵循與財務報告得以持續有效實施，並做為檢討修正內部控制制度之依據。此外，稽核主管列席董事會進行稽核業務報告，每月執行的內部稽核工作報告與每季稽核追蹤報告呈報給獨立董事核閱，若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，稽核室立即做成報告，並通知獨立董事。2021年共執行192項稽核項目，稽核符合率達100%。



2021內稽實施成果



02 務實誠信經營

2.1 經營客戶關係

2.2 促進產品行銷

2.3 落實產品責任

2.4 參與外部協會



務實誠信經營

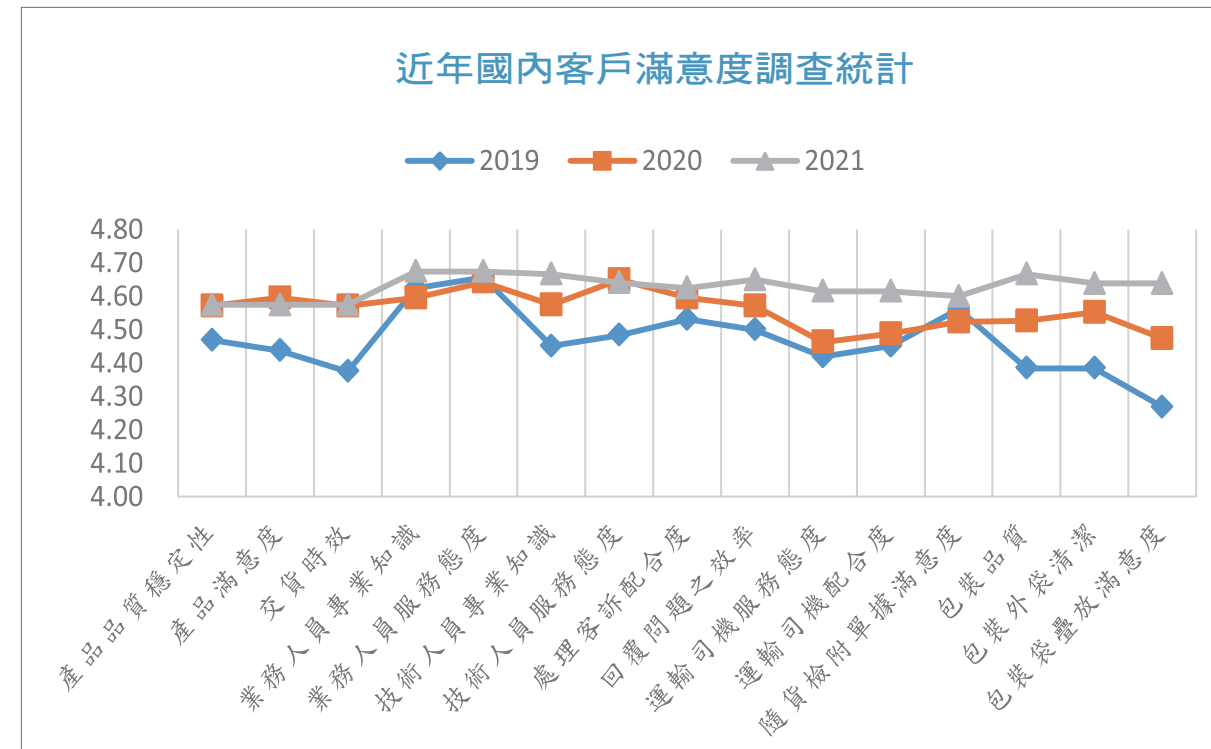
2.1 經營客戶關係

東南實業公司生產製造優良的產品銷售給客戶，經營客戶關係，是我們的重要課題，擬定產品研發策略，並與全球客戶分享訊息、創造更高的附加價值。

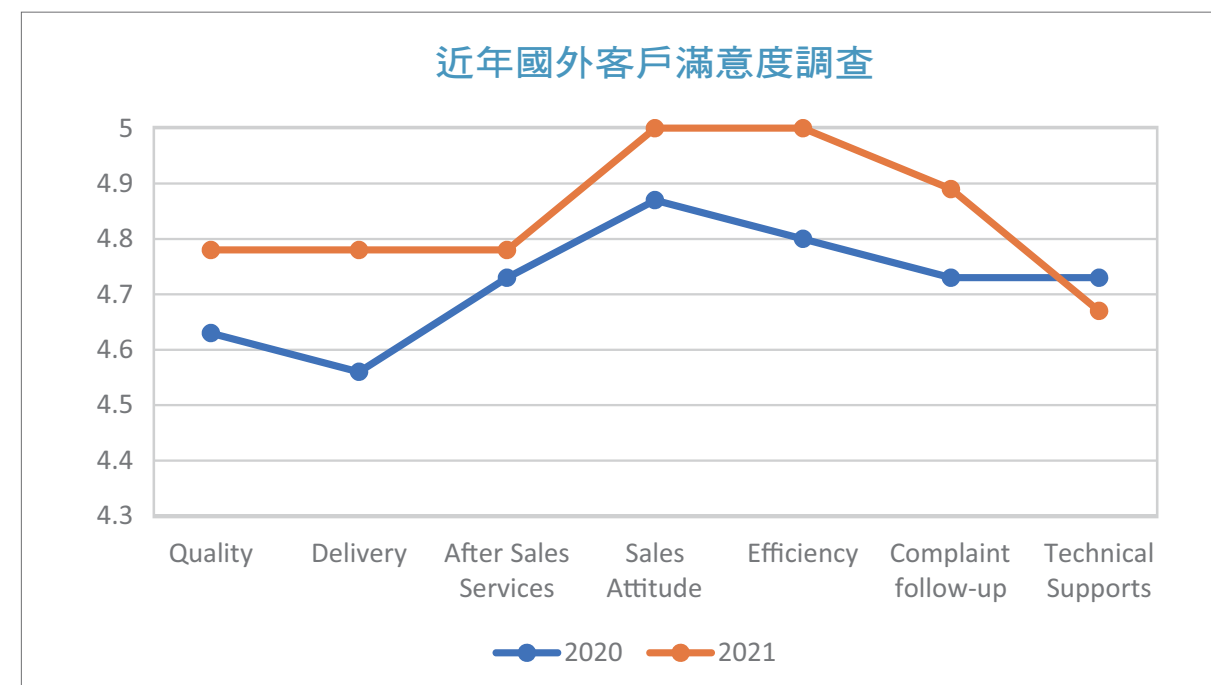
為使業務單位更易掌握客戶對產品的建議，並提供完整分析以做為下次銷售參考。本公司整合現有客戶滿意度調查方式，統一規劃客戶滿意度調查，每年定期統計，強化客戶關係經營。

①設計客戶滿意度問卷調查表。

②針對客戶反應事項進行溝通協調並對可行性改善方案立案進行及追蹤改善成果。



2021年度國內客戶滿意度調查結果：整體平均4.63分(滿分5分,低於3.5分為異常)，相較2020年度4.56分穩定上升。



2021年度國外客戶滿意度調查結果：整體平均4.84分(滿分5分,低於3.5分為異常)，相較2020年度4.72分穩定上升。

2.2 促進產品行銷

產品品質與安全認證

產品及服務標示，各產品的外包裝依「食品衛生管理法」、「肥料管理法」之規定辦理。目前進口食品級貨品有大陸重碱1,000kg、25kg；輕碱25kg；小蘇打25kg、美國小蘇打usp#1、新加坡NOVABAY小蘇打及德國鉅粉。台中廠於100年設立食品專用倉庫，提供最佳之物流服務。

為維護公司產品銷售市場形象已建立如下實施要領：

- 1.明確標示產品用途
- 2.依客戶要求提供產品品質規範
- 3.提供售後服務不定期拜訪客戶
- 4.建立客戶申訴服務電話及管道並記錄追蹤處理過程
- 5.定期檢驗產品品質(第三方)
- 6.收貨前檢驗，符合CNS或衛福部規範

東南實業深知自然資源有限，保護環境是企業肩負的重大責任。因此我們以源頭減量及循環回收兩大面向著手，力圖提高能資源使用效率、緩解氣候變遷與環境污染問題，承諾留給下一代美麗的環境。專人負責「水資源管理」、「空氣污染管理」及「廢棄物管理」等項目。定期追蹤考核管理績效。

2.3 落實產品責任

產品標示一覽表

產品類別	營收占比	產品標示依據	符合程度
國內肥料類產品	1%	肥料管理法第 13 條： 1. 肥料登記證字號。 2. 肥料品目。 3. 登記成分、性狀及包裝重量、容量。 4. 肥料製造業者或輸入業者名稱及地址。 5. 肥料製造工廠（場）名稱及地址。 6. 使用方法及使用量。 7. 製造年、月、批號及有效期限。 8. 其他經中央主管機關規定應標示之事項。	100%
外銷肥料類產品	66%	一、貨品輸出管理辦法第 21 條： 輸出貨品係在我國產製者，應標示中華民國製造、中華民國臺灣製造或臺灣製造，或以同義之外文標示之。 二、工廠設立許可或核准登記附加負擔辦法第 6 條： 第十九類化學製品製造業工廠應於外包裝明顯處標示「Not for use in food」字樣。	100%
袋裝食品添加物產品	3%	食品安全衛生管理法 24 條： 第 24 條食品添加物及其原料之容器或外包裝，應以中文及通用符號，明顯標示下列事項： 1. 品名。 2. 「食品添加物」或「食品添加物原料」字樣。 3. 食品添加物名稱；其為 2 種以上混合物時，應分別標明。其標示應以第 18 條第 1 項所定之品名或依中央主管機關公告之通用名稱之。 4. 淨重、容量或數量。 5. 製造廠商或國內負責廠商名稱、電話號碼及地址。 6. 有效日期。 7. 使用範圍、用量標準及使用限制。 8. 原產地（國）。 9. 含基因改造食品添加物之原料。 10. 其他經中央主管機關公告之事項。 食品添加物之原料，不受前項第 3 款、第 7 款及第 9 款之限制。 前項第 3 款食品添加物之香料成分及第 9 款標示之應遵行事項，由中央主管機關公告之。第 1 項第 5 款僅標示國內負責廠商名稱者，應將製造廠商、受託製造廠商或輸入廠商之名稱、電話號碼及地址通報轄區主管機關；主管機關應開放其他主管機關共同查閱。	100%
袋裝工業級產品	21%	工廠設立許可或核准登記附加負擔辦法第 6 條： 第十九類化學製品製造業工廠應於外包裝明顯處標示「禁止用於食品」字樣。 進口工業級產品比照上述方式處理。	100%

產品類別	營收占比	產品標示依據	符合程度
液態危險品	3%	一、儲存過程 根據「危害性化學品標示及通識規則」第 5 條規定，對裝有危害性化學品之容器，應依規定明顯標示下列事項，所用文字以中文為主，必要時並輔以作業勞工所能瞭解之外文： 1. 危害圖式。 2. 內容： (1) 名稱。 (2) 危害成分。 (3) 警示語。 (4) 危害警告訊息。 (5) 危害防範措施。 (6) 製造者、輸入者或供應者之名稱、地址及電話。 二、槽車運送 根據「道路交通安全規則」第 84 條規定： 車頭及車尾應懸掛三角紅旗之危險標識；車輛應標示危險物品標誌及標示牌。	100%
液態非危險品	6%	槽車車尾標示「非危險物 - 產品名稱」。	100%

註：2021年度無違反商品標示法規之情形。

法規遵循

- ①各產品在生命週期內應遵循之健康與安全法規，如：「CNS規範」、「肥料管理法」、「食品安全衛生管理法」、「食品良好衛生規範準則」、「食品添加物查驗登記相關規定」、「食品業者登錄辦法」、「應辦理檢驗之食品業者、最低檢驗週期及其他相關事項」、「歐盟限制有害物質指令(RoHS)」、「危害性化學品標示及通識規則」及「道路交通安全規則」。
- ②本年度本公司製造及進口產品，無發生重大違反法規事件。



2.4 參與外部協會

東南實業除專注在自身營運外，亦重視與外在維繫良好互動，東南實業積極加入同業及其他相關協會，讓我們能適時瞭解產業最新發展趨勢外，也能精進公司營運所需的專業知識。

參與外部協會	會員身份	地區
台灣區酸鹼工業同業公會	會員	台灣
台北市飼料及動物用藥商業同業公會	會員	台灣
中華民國僑資事業協進會	會員	台灣
財團法人中華公司治理協會	會員	台灣
中華民國內部稽核協會	會員	台灣
台北市化工原料商業同業公會	會員	台灣
財團法人會計研究發展基金會	會員	台灣

03 領航綠色世紀

3.1 提高能資源使用效率

3.2 因應氣候變遷

3.3 防治環境污染



領航綠色世紀

重大主題：環境法規遵循及廢棄物管理	
環境法規遵循及廢棄物管理的重要性	環保法規遵循是企業責任的基線。唯有落實環保法規遵循，才能使企業穩健成長，降低環境衝擊；廢棄物減量及回收使用可以提升資源效率及避免環境危害。
環境法規遵循及廢棄物管理政策	污染預防 珍惜資源 符合法令 有效管理
環境法規遵循及廢棄物管理目標	環保法規零重大違反 廢棄物逐年減量
當年度投入資源及成果	1. 持續落實法規鑑別管理及廢棄物管理辦法。 2. 內外部無環保申訴及重大違反環保法規事件發生。
評估機制	1. 每年度透過法規鑑別、內部稽核及管理審查會議確保法規符合。 2. 環境委員會審查廢棄物管理成效。
負責部門	環安衛
申訴機制	窗口環安衛 TEL：03-9905122#216 Email：whistleblower@sesoda.com.tw alan@sesoda.com.tw

重大主題：能源管理	
能源管理的重要性	生產製造能源成本佔生產成本比例較高，能源使用量之控管對生產成本影響甚大，因此東南實業在能源控管及降低能耗上一直不遺餘力，期許降低營運衝擊。
能源管理政策	節能減碳，全員參與
能源管理目標	年節電率 1%
當年度投入資源及成果	1. 2021 年度相較 2020 年度節電率達 5.7%。 2. 落實冷凍空調設備維護保養。
評估機制	1. 環境委員會審查能源管理成效。 2. 高階主管會議檢討能源管理成效。
負責部門	環安衛
申訴機制	窗口環安衛 TEL：03-9905122#216 Email：whistleblower@sesoda.com.tw alan@sesoda.com.tw

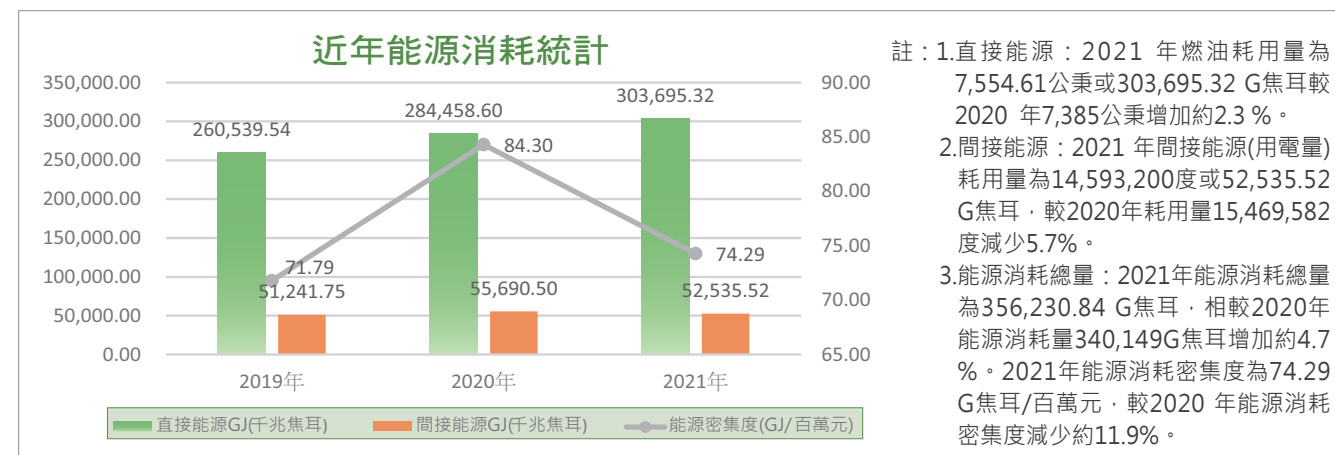
重大主題：水與放流水	
水與放流水的重要性	水在本公司製程中為不可或缺、極其重要之一環。因此水資源耗用為本公司重點管理目標。
水與放流水政策	污染預防 珍惜資源
水與放流水管理目標	用水密集度逐年降低
當年度投入資源及成果	1. 儀電工場水冷式箱型冷氣機冷卻水回收再利用 100%。 2. 攔截池廢液 pH 值調整系統，pH 值維持於 6-9。
評估機制	1. 環境委員會審查能源管理成效。 2. 權責單位依據年度目標管理表實施滾動檢討。
負責部門	環安衛
申訴機制	窗口環安衛 TEL：03-9905122#216 Email：whistleblower@sesoda.com.tw alan@sesoda.com.tw

3. 1 提高能資源使用效率

本公司屬傳統性化工原料（肥料）製造業，本於「取之於大地，用之於土地」的理念，歷來對環境保護、安全與衛生相關活動的管理與推行，無不以符合國家相關法令規定為前題，積極將工廠環境與社區環境結合，並努力爭取社區民眾的認同。

1. 能源管理

能源消耗是造成氣候變化的主要因素，因為燃燒不可再生燃料會產生溫室氣體(GHG)並造成其他的環境衝擊。隨著本公司營運的穩健成長，我們以謹慎的態度提升各類能源使用效率、控制溫室氣體排放，有效降低人均能源消耗強度，避免油、電使用量增加。



2. 原物料管理

近3年東南實業在原料採購方面維持平穩態勢，氯化鉀依然是公司採購最大宗的原料，其次是純鹼，由於主要供應商多半來自國外，保持與各大供應商的合作關係是東南實業一貫的目標。

項目 年度	2019 年度			2020 年度			2021 年度		
	名 稱	金 額	占全年度進貨淨額比率 [%]	名 稱	金 額	占全年度進貨淨額比率 [%]	名 稱	金 額	占全年度進貨淨額比率 [%]
1	廠商 C	820,455	43.20	廠商 C	941,286	57.05	廠商 C	1,128,129	57.06
2	廠商 A	477,773	25.16	廠商 A	317,555	19.25	廠商 A	227,683	11.52
3	其他 (均未達10%)	600,998	31.64	其他 (均未達10%)	391,100	23.70	其他 (均未達10%)	621,326	31.42
4	進貨淨額	1,899,226	100.00	進貨淨額	1,649,941	100.00	進貨淨額	1,977,138	100

原物料的採購與進廠品質的管控，依本公司ISO 9001標準程序辦理。對於原物料的使用，一直朝著最佳化的原則，盡量減少原物料的使用，以減少廢棄物的產生及減少生產成本達到既經濟又環保的雙重效益。

近三年原料耗用表

單位:公噸

年度	原料	氯化鉀	硫酸	石灰石	燃油
2019 年		103,677.35	74,157.53	49,959.04	6,782.28
2020 年		112,822.28	79,347.16	57,237.00	7,377.09
2021 年		117,530.51	81,632.58	63,722.69	7,554.61

3. 水資源管理

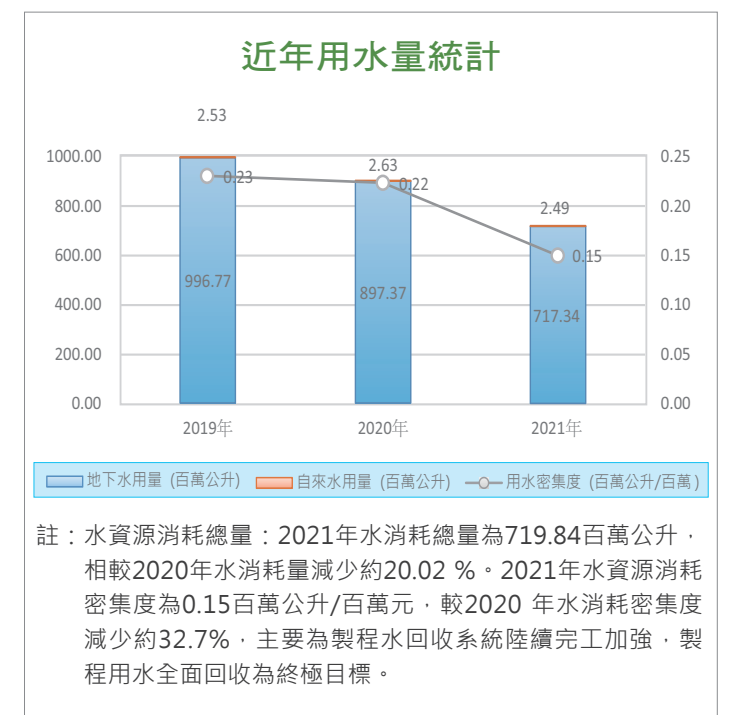
本公司蘇澳總廠製程用水至目前仍使用地下水，雖然宜蘭地區有豐沛的地下水資源，但蘇澳總廠仍積極節省及善用水資源。除設置冷卻水回收系統，將製程未接觸性冷卻水，回收冷卻再利用，並積極評估改善減低製程用水量。善用回收的冷卻水於堆置場、道路、草皮及綠化植栽之噴灑水，以期使水資源多用途的使用，本公司用水量統計及廢水處理方式如下：

2021年用水量統計及廢水處理一覽表

處 所	總 取 水		總 排 水				廢 水 處 理 方 式
	自來水 (M3)	地下水 (噸)	自來水 + 地下水				
	非製程用水	製程用水	製程用水				
台北公司	1,772.81	0	0				一般生活污水，納入污水下水道系統。
蘇澳總廠	153	717,343	D-01	230	D-02	209,807	D-01、D-02 排放口，排放至馬賽大排，均符合廢水排放標準。
彰化廠	314	0	0				一般生活污水，納入污水下水道系統。
台中廠	258	0	0				一般生活污水，納入污水下水道系統。
合 計 (M3)	2,497.81	717,343	210,037.00				
	719,840.81		210,037.00				
合 計 (百萬公升)	719.84		210.04				
總耗水量 (百萬公升)	509.80(總取水 - 總排水)						
用水密集度	(717,343+2,497.81)/4,795=150.12 噸 / 百萬元						

放流水分析

月份	溫度 Temp °C	PH	導電度 us/cm T.D.S
1 月	25.4	8.37	193
2 月	29.4	8.50	263
3 月	30.8	8.60	213
4 月	29.7	8.38	358
5 月	33.5	8.57	319
6 月	32.3	8.54	216
7 月	33.1	8.63	311
8 月	32.8	8.40	255
9 月	32.8	8.46	270
10 月	28.8	8.38	244
11 月	25.8	8.48	234
12 月	24.1	8.36	180
放流水標準	< 38°C (05-09 月) < 35°C (10-04 月)	6.0~9.0	-



3.2 因應氣候變遷

為減緩全球氣候變遷危機，東南實業公司執行氣候變遷風險評估，全面盤查溫室氣體排放量、制訂因地制宜的減量目標，並逐步增加再生能源使用。

1. 溫室氣體盤查

由於溫室氣體排放量增加，導致氣候變遷，不僅直接衝擊全球生態環境，亦間接影響企業資源取得，已成為全球共同關注及重視的環境議題。本公司為善盡企業之責任，鑑別溫室氣體排放源，利用節能減排等方式進行溫室氣體減量，藉提升自主管理能力、取代高耗能製程設備、研議溫室氣體減量方案，共同為邁向低碳永續家園而積極努力。

2021年溫室氣體排放情況統計

範疇 / 排放強度	排放源類型	使用量	排放量 tonCO ₂ e
範疇 1	蘇澳燃料油	7,554.61 公秉	23,579.1567
	蘇澳柴油	28.44 公秉	101.2986
	彰化柴油	8.3 公秉	
	台中柴油	2 公秉	
	合計	7,593.35 公秉	23,680.4553
範疇 2	台北電力	141,288 度	7,499.9909
	蘇澳電力	14,593,200 度	
	彰化電力	169,100 度	
	台中電力	36,633 度	
	電力使用合計	14,940,221 度	7,499.9909
溫室氣體排放總量	範疇 1+ 範疇 2	31,180.4462 tonCO ₂ e	
溫室氣體排放強度	範疇 1+ 範疇 2	6.50 tonCO ₂ e/ 百萬元	

註：係數及計算來源

- 溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版建議排放係數，柴油排放 2.6060 KgCO₂/L，燃料油排放 3.111 KgCO₂/L。
- 營收以 2021 年財報營收金額 4,795 百萬元計算；電力排放係數為 0.502 公斤 CO₂e/ 度。

2. 節能減碳持續改善

為減少生產過程對環境的衝擊、提高產品競爭力、更要善盡企業社會責任的前提下，本公司將各類環保支出清楚分類統計加以控管，有助於評估環境保護措施的執行效率以及內部成本效益分析，2021 年環境保護投入成本 102,333 仟元，明細如右：

蘇澳總廠

單位：新台幣仟元

項 目	2019 年	2020 年	2021 年
新購固定設備及廠房投資總額	78,750	81,400	82,796
新購買之污染防治設備金額	2,250	2,240	4,402
空氣污染防治	6,080	6,850	6,185
水污染防治	1,420	1,562	1,006
廢棄物處理	3,500	4,200	3,733
噪音及振動防制	2,305	2,305	3,083
固定源空氣污染防治費	838	1,014	1,128
合計	95,143	99,571	102,333

3.3 防制環境污染

1. 空氣污染排放管理

空氣污染防治 / 改善之設置及操作許可

東南實業股份有限公司蘇澳總廠（管制編號 G3200527）目前共計有生產硫酸鉀、鹽酸、氯化鈣及工業鹽之銷售。

共計分為 3 個製程：

生產一處：

鉀肥製造程序(M04)：主要生產硫酸鉀及鹽酸在 2015 年第 11、12 套擴建完成投入生產，並依「空氣污染防治法」第 24 條及「固定污染源設置與操作許可證管理辦法」第 9 條規定在 2019 年 11 月 20 日取得固定污染源操作許可證（宜縣府環操證字第 G0842-01 號）。

2021 年鉀肥製造程序(M04)依固定污染源自行或委託檢測及申報管理辦法第五條：同一公司場所有數個相同型式、規模、操作條件及污染防治設備之固定污染源，得依操作許可證內容規定或報經主管機關核准，擇一定數量以上污染源進行檢測。

蘇澳總廠生產一處年度排放總量

(依環保署排放量申報網站申報結果)

項目 年度	粒狀污染物	SO _x	NO _x	VOC
2019	14.285	52.937	38.870	0.00173
2020	13.829	67.040	44.926	0.00134
2021	15.253	71.769	49.805	0.001400

生產核可之許可證

本公司遵守法規，依據核可之許可證實施生產，相關核可證照如下：

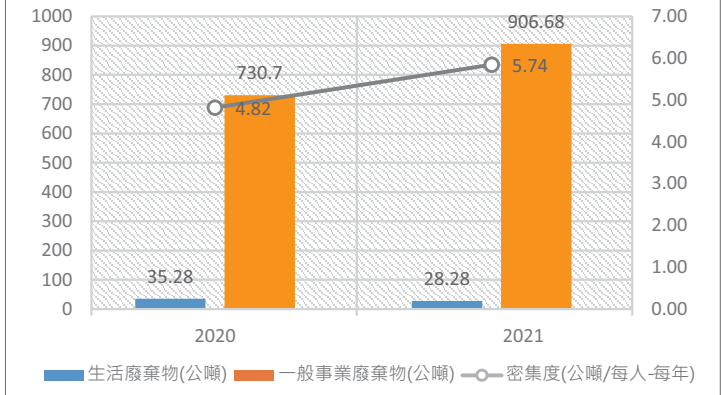
類別	作業	證號	有限期限
空汙	M04 鉀肥製造程序	宜縣府環操證字第 G0842-01 號	108.11.20 - 113.05.07
	M07 氯化鈣化學製造程序	宜縣府環操證字第 G0408-10 號	111.05.20 - 116.05.19
	M12 堆置場作業程序	宜縣府環操證字第 G0409-09 號	109.04.10 - 114.04.09
水汙	廢(汙)排放地面水體許可證	宜縣環排許字第 00002-14 號	109.10.20 - 112.07.22
廢棄物	廢棄物清理計畫書	G09204300002	113.12.16

2. 廢棄物管理

本公司廢棄物採源頭管理作業方式，將來源區分為員工生活垃圾及事業廢棄物兩大類別；生活垃圾管理透過員工教育訓練，提升員工行為規範達到有效推動減量及分類管理，提高資源再利用性及其資源再生價值化；事業廢棄物管理則以包材精簡化、降低廢棄物所占比率及資源回收再利用為減量管理。

蘇澳總廠廢棄物依廢棄物清理法規定，採集中儲存分類處理將廢棄物分類最完整化為目的，各單位皆將廢棄物統一集中於儲存場所，並設置事業廢棄物專責人員管理與規劃廢棄物的減量與進出管制，處理過程皆符合環保相關法規要求。

近兩年廢棄物總量及密集度



註：廢棄物總量，2021 年生活廢棄物總量為 28.28 公噸，相較 2020 年廢棄物總量減少約 19.8%；事業廢棄物因為 2021 年產能增加，2021 年事業廢棄物較 2020 年事業廢棄物增加約 24.1%；總體廢棄物密集度 2021 年度為 5.74 公噸/人-年，較 2020 年消耗密集度增加約 19.1%。

2021 年度廢棄物處置量

一般事業廢棄物	現場處置	離場處置
焚化(含能源回收)	無	無
焚化(不含能源回收)	無	28.28 公噸
掩埋	無	無
其他處置方式	無	79.38 公噸(汙泥) 269.58 公噸(廢鐵)
有害事業廢棄物	現場處置	離場處置
焚化(含能源回收)	無	無
焚化(不含能源回收)	無	無
掩埋	無	無
其他處置方式	無	無

註：現場處置是指廠內回收處理，離廠是指委外回收處理。

04 實踐共融生活

- 4.1 創造幸福職場
- 4.2 員工職涯規劃
- 4.3 強化安全衛生管理
- 4.4 供應商評核



實踐共融生活

4.1 創造幸福職場

薪酬福利的重要性

- 提供具有競爭力的薪酬制度以及完善的員工福利，可以吸引優秀的人才；同時提高員工對公司的向心力，一起跟公司成長，共創雙贏。

政策/目標

- 政策：『人』是公司最重要的資產，如何讓每位員工能安心工作並願意全力發揮，是大家努力追求的目標。透過人力資源政策有效的提供公司永續經營發展所需求之人力，以符合公司組織發展之需求。
- 為貫徹從業人員各盡所能，各取所值之就職理念，公司以學經歷、專長及證照等為給薪基礎，並參考薪資調查，檢討同業通常支給水準，適時調整。
- 為了提供潛力人才具競爭力的薪酬，我們設有「薪資報酬委員會」，並訂有員工考核及員工酬勞分派辦法，確實履行薪酬制度化，並依法於年報公開資訊揭露。
- 目標：每年依照員工個人績效貢獻適時調整薪資結構。

當年度投入資源/產出成果

- 投入資源：
 1. 招募與任用：依據年度人力計劃目標有效地提供或運用人力，以滿足各單位之人力需求及高品質的人力。
 2. 薪資福利：依據市場薪資行情及職位評價，訂定符合市場競爭力且公平之薪資福利制度。公司如有獲利分享給員工，如發放員工酬勞、年終獎金，並依營運狀況、參酌國內經濟成長率、物價指數、產業界調薪狀況等執行調薪。
 3. 教育訓練：依據年度教育訓練計劃，提升員工能力及協助員工成長，以配合公司發展之目標。
 4. 鼓勵員工結社權益：為保障員工權益、提升勞動地位、提高工作效能及促進合作生產，成立「東南實業股份有限公司蘇澳總廠企業工會」。
 5. 為保障員工工作時能無後顧之憂，公司提供團體保險。

評估機制

- 非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數皆較前一年提高，亦高於同業水準。
- 團體保險保障範圍涵蓋全體員工。

負責部門

- 人資/總務室

申訴機制

- 官網吹哨者信箱
- 透過工會向管理部反映

員工統計

統計/年度		2019年		2020年		2021年	
員工總數 (註1)		147		159		163	
勞雇合約 (註2)		不定期	定期	不定期	定期	不定期	定期
性別	男	122	0	131	0	133	0
	女	25	0	28	0	30	0
國別	本國	146	0	153	0	159	0
	外國	1	0	6	0	4	0
區域	台北	15	0	38	0	39	0
	蘇澳	101	0	112	0	114	0
	中彰 (註4)	6	0	9	0	10	0
勞雇類型 (註3)		全職	兼職	全職	兼職	全職	兼職
性別	男	122	0	131	0	133	0
	女	25	0	28	0	30	0

註1：請以當年底 (12/31) 的員工總數為準。

註2：勞雇合約分為不定期契約員工 (正職) 與定期契約員工 (臨時、短期、季節、特定性質)。

註3：勞雇類型分為全職員工 (一週工時達法定工時上限) 及兼職員工 (一週工時未達法定工時上限，僅為部分工時人員，如工讀生、計時人員)。

註4：台中及彰化由於屬於發貨倉庫，人員配置不多，故合併計算。

多元化統計/年度			2019年		2020年		2021年		
			人數	百分比	人數	百分比	人數	百分比	
董事	性別	男	9	90%	9	90%	10	100%	
		女	1	10%	1	10%	0	0%	
	年齡	未滿 50	8	80%	8	80%	3	30%	
		50 以上	2	20%	2	20%	7	70%	
	學歷	研究所	5	50%	5	50%	5	50%	
		大專院校	5	50%	5	50%	5	50%	
		高中以下	0	0%	0	0%	0	0%	
員工	工員	性別	男	79	54%	84	53%	82	51%
			女	2	1%	3	2%	3	2%
		年齡	未滿 30	14	10%	18	11%	13	8%
			30 以上 未滿 50	33	22%	35	22%	42	26%
			50 以上	34	23%	34	21%	30	19%
		學歷	研究所	0	0%	0	0%	0	0%
	大專院校		24	16%	26	16%	26	16%	
	高中以下		57	39%	61	38%	59	37%	
	職員	性別	男	43	29%	46	29%	51	31%
			女	23	16%	26	16%	27	17%
		年齡	未滿 30	5	3%	7	4%	6	4%
			30 以上 未滿 50	38	26%	39	25%	45	28%
			50 以上	23	16%	26	16%	27	17%
		學歷	研究所	10	7%	12	8%	15	9%
			大專院校	49	33%	52	33%	55	34%
			高中以下	7	5%	8	5%	8	5%

註：未滿30歲的直接人員百分比= (當年底未滿30歲的直接人員總數 / 當年底的員工總數) *100%。

2021年度	女性員工	全體員工
總數	30	163
占比	18.40%	-

2021年度	女性主管	全體主管
總數	5	13
占比	38.46%	-

註：直接援用股東會年報「經理人」範圍。

1. 人權維護

為了協助員工兼顧事業與家庭，自2006年即率先開始實施育嬰留職停薪制度，員工得於留職期間，依《就業保險法》，領取勞保投保薪資百分之六十之留職停薪津貼，也提供家庭照顧假、男性陪產假、女性生理假等措施。選用育留以適才適用為原則，不因種族、性別、婚姻狀態、年齡、政治立場或宗教信仰等因素而有歧視發生。

我們訂有工作場所性騷擾防制措施、申訴及懲戒辦法，申訴人得向部門主管或人力資源處提出申訴，受理單位應於五日內成立調查小組展開調查，其中女性委員應達二分之一以上，二個月內完成調查，相關資料絕對保密，且提供被申訴人說明機會。定期實施教育訓練，預防性騷擾事件發生。

2021 年本公司均未發生人權申訴，亦無違反員工人權承諾的事件。

2. 招募政策

東南實業致力於創造友善職場，吸引優秀人才，依循本公司訂定僱用政策，不因員工任何個人特質予以歧視。本公司提供產學實習機會，於生產據點和大專院校合作，可幫助學生減少學用落差，更能吸引學生畢業後留任公司。東南實業主要職位均由正式員工擔任，且提供內部員工教育訓練及輪調機會，致力於從內部拔擢人才，展現本公司內部完善多元的升遷制度及機會。

3. 聘用福利

對員工來說，公司除了提供良善的硬體設備，打造友善及安全的工作環境外，建置完善的薪資政策及福利待遇，更是能支持員工在公司持續發展無後顧之憂的重要關鍵。

4. 薪資待遇

本公司以個人及組織績效為基礎，訂定具激勵性之變動薪酬制度，並於公司章程中規定發放公司部分淨利作為員工酬勞。董事及經理人薪酬制度經薪資報酬委員會討論後由董事會確認，委員會召集人由獨立董事擔任。

近三年員工薪資相關費用

單位：新台幣仟元

項 目	2019年度	2020年度	2021年度
薪資費用	125,996	123,988	165,573
勞健保費用	11,203	11,090	12,346
退休金費用	4,830	6,417	4,391
其他員工福利費用	7,128	6,900	7,669
合 計	149,157	148,395	189,979

項目/年度		2020年	2021年	差異
非擔任主管職務之全時員工 (單位：人)		136	147	+11
非擔任主管職務之全時 員工年薪資 (單位：新台幣仟元)	平均數	786	955	+169
	中位數	741	886	+145

註：東南實業去年報告書揭露非主管職之薪資數據由於彙編報告書時尚未經會計師確信，特此更正，請以此版公告內容為主。

員工類別	性別	標準薪資與當地基本工資比例
台北總公司 基層人員	男	1.3
	女	1.3
蘇澳廠 基層人員	男	1.2
	女	1.2
中彰 基層人員	男	1.2
	女	1.2

註1：基層人員定義請以公司內部人力系統的定義為主，如直接人員、產線人員、技術員、作業員；而且基層人員以正職為限，不包含實習生或派遣人員。

註2：標準薪資為提供基層正職人員的每月工資（定義同勞基法的經常性薪資）。

註3：算式：（不同性別基層人員標準薪資/當地基本工資）*100%。

員工新進與離職統計/年度		2019年		2020年		2021年	
		總數	比例（註2）	總數	比例（註2）	總數	比例（註2）
當年度員工總數（註1）		147	-	159	-	163	-
新進員工							
年齡	未滿 30	4	21%	15	60%	4	21%
	30 以上 未滿 50	7	10%	12	16%	13	15%
	50 以上	1	2%	1	2%	0	0%
性別	男	10	8%	24	18%	15	12%
	女	2	8%	4	14%	2	7%
學歷	研究所	1	10%	5	42%	4	27%
	大專院校	9	12%	20	26%	9	12%
	高中以下	2	3%	3	4%	4	67%
地區	台北	2	6%	12	32%	6	31%
	蘇澳	10	10%	14	13%	10	13%
	中彰	0	0%	2	22%	1	20%
離職員工							
年齡	未滿 30	2	11%	6	24%	4	32%
	30 以上 未滿 50	4	6%	7	9%	6	8%
	50 以上	2	4%	2	3%	0	4%
性別	男	7	6%	13	10%	9	10%
	女	1	4%	2	7%	1	7%
學歷	研究所	1	10%	4	33%	1	27%
	大專院校	6	8%	7	9%	9	9%
	高中以下	1	2%	4	6%	0	6%
地區	台北	1	3%	9	24%	5	23%
	蘇澳	6	6%	5	4%	5	5%
	中彰	1	13%	1	11%	0	10%

註1：請以當年底的員工總人數為準。

註2：新進率=（當年度該特定類別之新進員工總數 / 當年底該特定類別之員工總數）*100%。

女性新進員工率=（當年度女性新進員工總數 / 當年底女性員工總數）*100%。

離職率=（當年度該特定類別之離職員工總數 / 當年底該特定類別之員工總數）*100%。

未滿30歲離職員工率=（當年度未滿30歲的離職員工總數 / 當年底未滿30歲的員工總數）*100%。

5. 員工福利

員工健康生活及壓力紓解不僅可讓員工工作與生活平衡，更能進一步提升工作效率，我們在各地舉辦員工活動，藉由員工旅遊、家庭日、健康檢查、生日會活動等，全方位照顧同仁的食衣住行，並持續檢驗成效、進行改善、持續提升公司管理績效指標。

請/休假制度	✓ 週休二日	✓ 特休/年假	✓ 陪產假	✓ 生理假
保險類	✓ 勞保	✓ 健保	✓ 員工團保	
獎金	✓ 年終獎金	✓ 三節獎金	✓ 五一獎金	✓ 員工生日禮金
補助類	✓ 員工結婚補助	✓ 生育補助	✓ 子女教育獎助金	✓ 旅遊補助
其他	✓ 健康檢查	✓ 員工在職訓練		



6. 溝通管道

企業透過多元管道持續與員工溝通，凝聚雙方共識，進而強化員工工作績效。不定期執行員工滿意度調查，並委由外部顧問協助，可了解勞動市場趨勢、幫助公司掌握員工需求。

依照本公司人權政策，每季召開一次勞資會議並公告會議紀錄，重大決策相關單位主管（蘇澳總廠長）均列席與工會充分溝通，確保勞工權益，員工亦可透過內部管道向管理階層表達意見，如：意見信箱、主管會議等，我們積極發展勞資合作的良好關係，避免勞資爭議事件。近年東南實業並未發生關廠、遷廠等重大營運變化而須依大量解僱勞工保護法規定提前60天通報當地主管機關之情形。

7. 績效評核

為協助員工改善工作能力與績效，發掘成長機會、發揮員工潛能，本公司訂有明確的考核作業辦法，每年至少進行一次全體員工績效評核，檢視工作績效及勝任能力，再依據評核結果調整薪資、獎金、升遷與淘汰。

註：績效評核排除任職未滿6個月的員工。

8. 退休規劃

東南實業依勞動基準法訂立職工退休辦法，配合勞工退休條例的修訂實施，於2005年8月23日修訂職工退休辦法，自2005年7月1日起，原適用舊制之員工依個人意願選擇舊制或新制，如經選擇新制後之服務年資或新制施行後到職的員工其服務年資改採確定提撥制，退休金的給付由公司按月以不低於每月工資6%提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。選擇舊制的員工，公司依職工退休辦法，依法按月提撥職工退休金存放於台灣銀行退休金專戶。

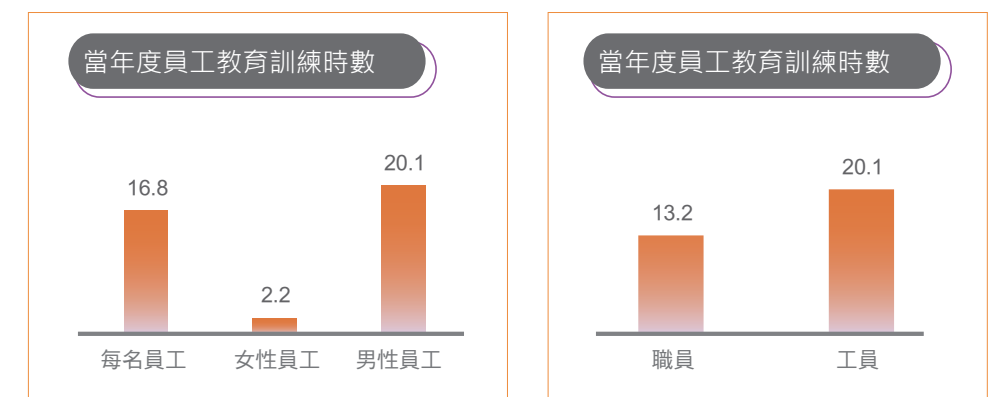
4. 2 員工職涯規劃

1. 完善員工職涯規劃

配合公司發展及人力規劃之需要，提升員工獲取團隊及個人工作目標所需的知識、態度與技能，並促進員工生產效率與工作品質，提昇企業獲利與品牌形象及協助員工強化受雇能力，本公司提供員工完整訓練以達成上述目標。

訓練項目	訓練項目說明
專業別訓練	係指各單位針對在職從業人員施以專業教育訓練，其著重於專業工作知能及技術層次之提昇。
共通性訓練	為培養及提昇在職從業人員符合企業核心價值、文化、目標共通之知識、態度、技能與職安等課程。
自我啟發訓練	提供書籍、訓練教材、專業期刊、雜誌等供員工於下班或休閒之自我研習及進修。
階層別訓練	為培養及提昇各級從業人員所需之職能，主要旨在提昇各級人員之管理能力、知識、技巧，開拓未來職涯視野所辦理之訓練。
新進人員職前訓練	共同性之職前教育訓練，提供新進人員對公司組織、沿革、經營理念、企業文化、人事福利制度、管理規章、環境與產品等介紹。
其他訓練	因應公司運作及發展所需要之訓練課程。

2. 員工進修訓練實施情形



註1：每名員工平均受訓時數：當年度全體員工受訓總時數 / 當年底員工總人數。

註2：每名女性員工平均受訓時數：當年度女性員工受訓總時數 / 當年底女性員工總數。

註3：各類別員工平均受訓時數：當年度該類別員工受訓總時數 / 當年底該類別員工總數。

4.3 強化安全衛生管理

重大主題：能源管理	
職業健康與安全的重要性	塑造健康職場文化，落實安全衛生管理尤其重要，透過職業安全衛生管理系統運作與宣導，以有效降低潛在危害風險、預防意外事故、保護工作者身心健康、並保障公司資產及運作。
職業健康安全政策	降低風險、預防傷病 污染預防、珍惜資源 符合法令、有效管理 持續改善、永續經營
職業健康安全目標	零災害
當年度投入資源及成果	1. 2021 年度員工健康檢查共計 106 人參與。 2. 2021 年度完成現場設施改善。 a. 硫酸鉀工場至成品散裝倉庫空橋廊道鋼樑鏽蝕改善專案。 b. 包裝堆高機改善專案。
評估機制	1. 每年度透過 ISO 45001 內部稽核及管理審查會議確保職安衛目標及績效有效達成。 2. 每季職業安全衛生委員會針對職安衛績效滾動檢討。
負責部門	職安室
申訴機制	窗口環安衛 TEL：03-9905122#216 Email：whistleblower@sesoda.com.tw alan@sesoda.com.tw

1. 落實職業安全衛生管理

職業安全衛生政策與目標

本公司為建立安全健康、舒適勞動的工作環境及持續降低職業災害率，制訂「職業安全衛生政策」，為安全衛生管理最高指導原則。我們以安全作業為首要考量，以「風險管理」及「持續改善」的管理準則，積極改善工作場所、製造設備及作業方法，保障工作者 及利害相關者的安全與健康。

勞資參與，共建安全衛生工作環境

東南實業生產據點設有「職業安全衛生委員會」，為安全及衛生管理的最高審議、研議組織，每季定期召開會議，負責研擬、協調及督導各廠安全衛生及健康相關事項，以落實安全衛生管理。職業安全衛生管理為勞資溝通的重點議題之一，勞資會議及職業安全衛生委員會議討論案中，均包含下列各項安全衛生項目。委員會每三個月召開一次，並負責審議、協調、建議職業安全衛生相關事項、決議職災事故調查結果、研議作業環境監測之結果、並建議健康管理及健康促進之提案以及考核現場安全衛生管理績效，以預防職業災害之發生，保障員工安全與健康的工作環境。

- ✔ 提供個人防護裝備
- ✔ 擁有勞資管理及職業安全衛生委員會
- ✔ 勞工代表參與健康與安全檢查、審查和事故調查
- ✔ 提供勞工工作相關的教育訓練
- ✔ 勞工申訴機制
- ✔ 拒絕不安全工作的權利

透過教育訓練植入安全衛生觀念，為確保每位同仁能夠熟知職業安全衛生法規，以及公司安全衛生管理機制，定期提供同仁安全衛生培訓課程。

職業健康與安全管理委員會			
年度	2019年	2020年	2021年
工作者代表人數	3	3	3
委員會總人數	9	9	9
比例	1/3	1/3	1/3

註：工作者包含：員工、實習生、供應商等為公司提供勞務者。

2. 加強自衛消防編組能力暨災害應變演練

本公司蘇澳總廠因應化學性工作場所區域內，儲存堆放各項化學品，為預防避免人員財產的損失，加強工廠人員對緊急事故及天然災害的應變能力，能採取適當的應變措施進行緊急處理，以書面文件化，成立總廠緊急應變組織，並在各單位成立緊急應變小組，先期全面性評估考量可能發生的狀況，設置緊急應變流程，每年各單位需至少一次實施緊急應變演練一次，組織人員透過定期教育訓練釐定正確的處理程序，同時熟練安全防護器材之使用方法，確保人員安全及工廠正常運轉，並避免造成環境衝擊及污染事件之發生，期能將意外事故所引發之災害損失減少到最低之程度。

各項物料如固體原燃料(晒鹽、石灰石、氯化鉀)及成品，燃料油(重油、柴油)，鹽酸、硫酸等於廠內、外運輸過程發生異常事故，依本廠工作指導書(編號：3T1-04)「異常緊急應變處理作業說明書」之規定辦理。

2021年度受COVID-19疫情影響，避免訓練群聚造成疫情感染，故訓練頻次相較2020年度減少，2021年度廠內舉辦之安衛訓練及緊急應變如右：

實施日期	演練項目	內容說明
2021.01.20	局限空間作業	1.侷限空間內危害之確認。 2.侷限空間內氧氣、危險物、有害物濃度之測定。 3.通風換氣實施方式。 4.電能、高溫、低溫及危害物質之隔離措施及缺氧、中毒、感電、塌陷、被夾、被捲等危害防止措施。 5.作業方法及安全管制作法。 6.進入作業許可程序。 7.提供之防護設備之檢點及維護方法。 8.作業控制設施及作業安全檢點方法。 9.緊急應變處置措施。
2021.01.26	硫酸作業前危害告知及安檢	1.作業中應檢查或注意各處接頭凸緣、閥及派緊有否漏卸，若發現應停止泵浦運作，立即關閉各閥，再以大量水稀釋並按警鈴及報告主管、安衛人員。並通知技術人員檢修，檢修人員應戴防護器具，以免萬一洩漏時濺及眼睛造成傷害。地面酸液撒上碳酸鈉或石灰，然後妥善處理。 2.作業前先檢點蓋板、凸緣、閥之派緊等連接部位是否有不良狀況或漏洩現象並做記錄，包括時間、位置及檢點結果、檢點方法及改善措施。狀況正常亦應記錄之，儲槽液位計應於作業前調整之。 3.操作人員在作業中應戴橡皮手套、防護面罩及口罩。 4.發生傷害事故之緊急處理：先將受傷人扶至淋浴沖洗傷處，必要時聯絡送醫，眼部受傷時要先以沖眼器沖洗傷部至少30分鐘，方可送醫。
2021.01.26	鹽酸作業前危害告知及安檢	1.作業中應檢查或注意各處接頭凸緣、閥及派緊有否漏卸，若發現應停止泵浦運作，立即關閉各閥，再以大量水稀釋並按警鈴及報告主管、安衛人員。並通知技術人員檢修，檢修人員應戴防護器具，以免萬一洩漏時濺及眼睛造成傷害。地面酸液撒上碳酸鈉或石灰，然後妥善處理。 2.作業前先檢點蓋板、凸緣、閥之派緊等連接部位是否有不良狀況或漏洩現象並做記錄，包括時間、位置及檢點結果、檢點方法及改善措施。狀況正常亦應記錄之，儲槽液位計應於作業前調整之。 3.操作人員在作業中應戴橡皮手套、防護面罩及口罩。 4.發生傷害事故之緊急處理：先將受傷人扶至淋浴沖洗傷處，必要時聯絡送醫，眼部受傷時要先以沖眼器沖洗傷部至少30分鐘，方可送醫。
2021.01.26	高處作業	1.盡量使勞工於地面完成作業，減少高處作業項目。 2.經由施工程序之變更，優先施作永久構造物之上下升降設備或防墜設施。 3.二公尺以上之高空作業，應妥善利用高空工作車、施工架等。 4.設置安全上下設備。 5.架設工作平台。 6.架設各項安全防護設備，如：護欄、護籠、安全網、安全母索等。
2021.09.24	承攬商教育訓練	1.作業安全衛生有關法規概要。 2.職業安全衛生概念及安全衛生工作守則。 3.作業前、中、後之自動檢查。 4.標準作業程序。 5.緊急事故應變處理。 6.消防及急救常識暨演練。 7.其他與勞工作業有關之安全衛生知識。
2021.11.11	消防訓練	1.防火、防震、通報及避難引導訓練。 2.初期火災撲滅。 3.消防法令常識。 4.各種消防器材之操作與使用要領。

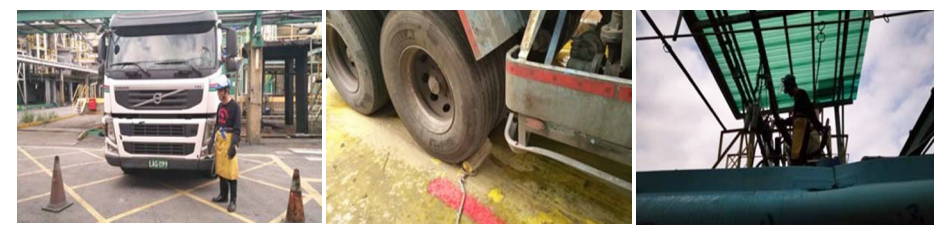
侷限空間作業訓練



硫酸作業前危害告知及安檢



鹽酸作業前危害告知及安檢



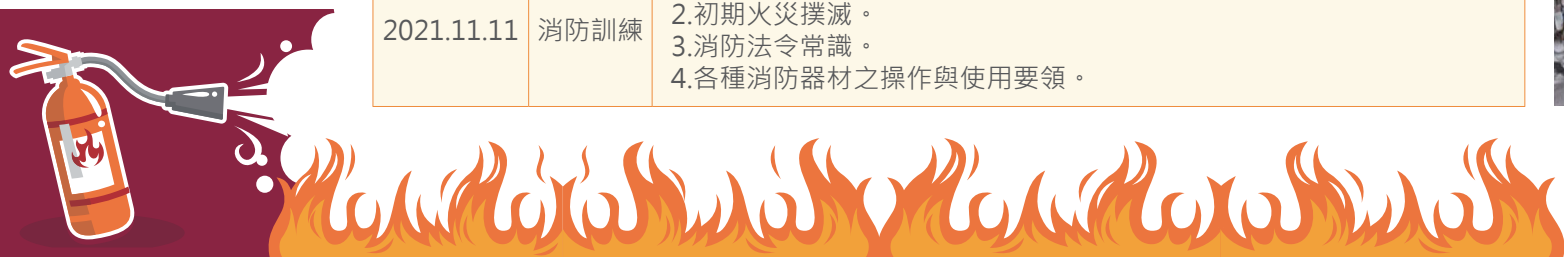
高處作業



承攬商教育訓練



消防訓練



3. 工傷統計

每年實施安全衛生教育訓練，以確保從業人員皆能在安全的行為及安全的環境，進行安全的作業。制定安全衛生查檢作業，以實際行動隨時巡視查檢各項作業，預防防止災害的發生。建立一系列災害緊急應變程序，以保障從業員工與廠商人員的生命安全以及公司投資人員的財產利益，並避免或降低事故或災害發生時對家庭、社會或環境的衝擊。生產製程及運輸過程透過每年度危害鑑別及風險評估的結果，落實目標方案管制，2021年度製程安全事件及運輸事故事件皆為0件。

近三年蘇澳總廠誤工率及工傷率統計一覽表

項目 \ 年度	2019年		2020年		2021年	
性別	男	女	男	女	男	女
工傷率IR	0	0	1.87	0	0	0
職業病發率ODR	0	0	0	0	0	0
誤工率LDR	0	0	201.44	0	0	0
缺勤率AR	0	0	0.84	0	0.01699	0
因公死亡事故總數	0	0	0	0	0	0

註：1.工傷率IR=(工傷總件數/工作總時數) * 200,000
2.誤工率LDR=(誤工總天數/工作總天數) * 200,000
3.缺勤率AR=(缺勤天數/總出勤天數) * 100%
4.200,000 = 按照每年50個星期，每星期40工時計，每100名員工的比率。

4. 職業安全衛生管理系統

東南實業遵守當地法規要求，並積極提升工作者安全及健康。工廠端導入職業安全衛生管理系統，並通過ISO 45001:2018年版之第三方認證。職業安全管理系統涵蓋之工作者包括本公司蘇澳總廠全體工作者。職業安全衛生管理系統之活動及範圍可參閱職業安全衛生管理系統之證書。



5. 危害辨識、風險評估及事故調查

本公司建立《危害鑑別與風險評估管理辦法》，以確保危害辨別及風險評估之有效運作。流程管理包括各相關部門負責人員對公司活動、設施、製程及服務（包括供應商、分包商、承包商等）產生的安衛危害進行鑑別和登錄；針對每一作業流程之能源、原物料、機械設備、造成風險原因（不安全行為、不安全環境）、源於工作場所附近或外部的相關活動對工作場所內人員健康安全造成的危險源及可能造成之危害作說明。危害鑑別考量日常執行面之工作者作業安全風險及變更衍生之安全風險，評估為高風險項目，經職業安全衛生委員會核准後，建立職安衛目標方案要求責任單位據以實施，實施成果於每季職業安全衛生委員會追蹤成效。本公司常見危害類型包括感電、夾捲傷、撞傷、墜落、化學品洩漏傷害。

此外針對事故調查，公司建立了《意外事故通報與調查管理辦法》以落實事故之調查及管理，包括虛驚事件的記錄及工作者可自行離開其所認為可能導致傷害或疾病的工作狀態之政策與要求。任何工傷事故發生，其通報作業及處理改善過程依據《意外事故通報與調查管理辦法》流程實施。透過每季職業安全衛生委員會檢討工傷改善成效。

6. 健康職場推動

隨著社會與經濟之變遷，國際勞工組織(ILO)及世界衛生組織(WHO)提倡勞工職場安全及健康服務是基本權利，東南依循ILO及WHO意旨並依循法令規定，積極於健康議題之策劃、推動、執行，其內容涵蓋三大面向：健康服務、健康教育、健康工作環境。我們定期辦理疾病防治宣導、健康保健宣導、衛生專題演講、員工預防保健諮詢、員工健康檢查。基於保護員工健康的立場，著力於健康風險評估、健康管理、健康促進及工作環境危害評估及建議等服務，且提供員工衛教觀念，期許在工作期間不致因健康問題而影響工作且能落實職場勞工之健康照護。

東南為落實勞工健康服務制度及身心健康保護措施，欲提升勞工職場健康相關知能，東南以關懷角度出發，積極規劃並宣導推動正確的健康知識，期許建構一個健康友善且樂活的職場環境，我們希望員工培養正向積極的健康概念、維持健康的身心靈，能將職場健康融入日常生活中，取得樂活的家庭與工作生活。

◎健康管理

蘇澳總廠每年度實施職業健康檢查，安排特定項目之健康檢查。針對檢查結果進行異常分級管理，提供員工個人健康指導並加強疾病相關衛生教育宣導、複檢追蹤等健康管理措施，並持續管理員工健康。2021年度蘇澳總廠共計106名同仁接受職業健康檢查，未發現職業病及疑似職業病。

4.4 供應商評核

東南針對供應商的品質、交期、價格、環保及食安等項目，由權責部門人員針對產品特性分別視不同產品評估確認，評估合格之廠商將列入供應商名單進行採購。

評核程序

- 採取定期及不定期方式實施。
- 採購經辦人員定期每年進行評核。採購處依資料彙總得分後，呈報主管核簽。評核完成後，應就缺點項目提出書面改善建議，以便供應商參考改進。

評核頻率

- 每年一次。

評核等級

- 評核分為四級(A級：86分以上、B級：76~85分、C級：60~75分、D級：59分以下)。
- A級供應商如其評核項目之品管單位得建議列為減量檢驗或免檢之優先對象。
- B級供應商繼續採購。
- C級之供應商採購人員採取減量採購。(獨家除外)
- D級之供應商採購人員須列為停止往來對象；如為獨家供應者將會積極開發替代廠商。

2021年度供應商評鑑皆符合公司要求，並未發現違反環境及社會面要求事件，也未發生供應商因為違反環保法規、職安法規、勞基法等影響公司營運事件發生。

05 開創美好社會

五.一、社區發展

五.二、社區關懷

五.三、社區安全



開創美好社會

5.1 社區發展

目的在深耕地方、適時擴產創造就業機會、繁榮社區和當地（宜蘭地區）經濟、致力社區人文、自然生態的永續發展。不斷評估對於宜蘭地區經濟可能產生衝擊，以利採取適當因應措施。

2021年由於受到新冠疫情影響，地方大型活動紛紛停辦，故當年度尚無相關與在地社區互動的成果。

5.2 社區關懷

東南實業多年來致力於敦親睦鄰，參與鄉里各項節慶民俗活動，並與民間社團團體合作，贊助活動經費或獎品等實物捐贈。以長期融入鄉里活動，與鄉里民眾和樂相處為目標。

蘇澳地區

贊助地方機關勞軍活動、龍舟競賽、觀光文化節經費、宜蘭縣當地義賣活動、地方義消添購器材物品及經費、廠鄰廟宇各大慶典香油錢及廠鄰士紳婚喪禮金奠儀，並響應廠鄰社區團體節慶活動香皂或禮品、禮金。



台中地區

為防治揚塵、破壞空氣品質，響應台中港務分公司進行添購新式環保純碱粉作業機具例如集塵式漏斗、密閉式抓斗等，並且在2020年12月初登場亮相，進行實際卸船作業，效果良好，向改善港區空氣和改善作業環境的目標跨一大步。



新式環保純碱粉作業機具

5.3 社區安全

1. 原物料：

- (1)當地居民對於我司進口貨品純碱、小蘇打、及鉍粉存有疑慮，擔心產品含毒性，影響居民安全及環境。
- (2)經與地方人士溝通，我司進口貨品無毒性，並承諾善盡督導責任。

2. 交通運輸：

- (1)東南實業要求貨運公司落實以下環境防治注意事項，並不定期對運輸公司員工實施載送作業訓練：
 - ①監督貨運公司運送危險物品，應隨車攜帶監理機關核發臨時通行證，並應懸掛或黏貼危險物品標誌及標示牌，並責令駕駛人依規定之運輸路線及時間行駛。
 - ②要求貨運公司裝運過程應注意行車安全及預防洩漏或加蓋等措施。
 - ③貨運公司進廠卸料時，應慢速卸料，減少環境汙染及降低噪音。
 - ④車輛須保持乾淨整潔，確保裝貨品質。
- (2)對於純碱進口時派員監管，要求運輸公司能確實做好塵揚防堵工作，減少環境汙染，東南實業載運車隊，於載運貨品進入工業區之住宅區時，車輛能放慢速度，以維護用路人及居民安全。
- (3)注意載運進口純碱之貨運公司，針對其司機超時工作，所帶來之安全問題。
- (4)台灣當地廟宇林立，每逢廟宇節慶又逢東南實業進口船靠岸卸貨，運輸路途皆有回堵現象，對卸貨進度有實質影響。
- (5)注意進貨期間，對於環境影響及改善機制要求運輸公司司機確實執行。

3. 申訴管道

東南實業網站提供利害關係人聯繫管道，若與利害關係人有關之議題可自行參考或直接與我們聯繫。

官網/聯絡我們



有關社區安全，請參閱東南實業官網。

檢舉信箱

whistleblower@sesoda.com.tw

當年度經由正式申訴機制立案、處理和解決環境衝擊申訴數量：0件。

5.4 產學合作

舉辦大學在校生參訪工廠及產線，吸引當地青年就業深耕計畫，促進社區繁榮發展，當年度與宜蘭大學合作舉辦參訪，共計46名人員報名參加。



宜蘭大學參訪 2021.12.10

附錄一
「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」
第四條應加強揭露事項與確信項目彙總表

項次		加強揭露事項	確信標的資訊	對應章節	頁碼
第二款	第一目	能源消耗總量。	■直接能源：2021 年燃油耗用量為 7,554.61 公秉或 303,695.32G 焦耳較 2020 年 7,385 公秉增加約 2.3 %。 ■間接能源：2021 年間接能源 (用電量) 耗用量為 14,593,200 度或 52,535.52 G 焦耳，較 2020 年耗用量 15,469,582 度減少 5.7%。 ■能源消耗總量：2021 年能源消耗總量為 356,230.84 G 焦耳，相較 2020 年能源消耗量 340,149G 焦耳增加約 4.7 %。2021 年能源消耗密集度為 74.29 G 焦耳 / 百萬元，較 2020 年能源消耗密集度減少約 11.9%。	三、領航綠色世紀	24
	第二目	總取水量、依法規要求或自願揭露之廢 (污) 水排放量。	■水資源消耗總量：2021 年水消耗總量為 719.84 百萬公升，相較 2020 年水消耗量減少約 20.02 %。2021 年水資源消耗密集度為 0.15 百萬公升 / 百萬元，較 2020 年水消耗密集度減少 32.7%，主要為製程水回收系統陸續完工加強，製程用水全面回收為終極目標。	三、領航綠色世紀	24
	第三目	依法規要求或自願揭露之產品生產過程所製造之有害廢棄物總量。	■廢棄物總量，2021 年生活廢棄物總量為 28.28 公噸，相較 2020 年廢棄物總量減少約 19.8%；事業廢棄物因為 2021 年產能增加，2021 年事業廢物較 2020 年事業廢棄物增加約 24.1%；總體廢棄物密集度 2021 年度為 5.74 公噸 / 人 - 年，較 2020 年消耗密集度增加約 19.1%。	三、領航綠色世紀	25
	第四目	說明員工受傷害類別，計算傷害率、職業病率、損工日數率、缺勤率以及因公死亡件數。	■ 2021 年度工傷率、職業病發率、誤工率、及因公死亡事故皆為 0 件。 ■缺勤率為 0.01699%	四、實踐共融生活	32
	第五目	對當地社區具有顯著實際或潛在負面衝擊之營運活動。	■蘇澳地區：贊助地方機關勞軍活動、龍舟競賽、觀光文化節經費、宜蘭縣當地義賣活動、地方義消添購器材物品及經費、廠鄰廟宇各大慶典香油錢及廠鄰士紳婚喪禮金奠儀，並響應廠鄰社區團體節慶活動香皂或禮品、禮金。 ■台中地區：為防治揚塵、破壞空氣品質，響應台中港務分公司進行添購新式環保碱粉作業機具例如集塵式漏斗、密閉式抓斗等，並且在 2020 年 12 月初登場亮相，進行實際卸船作業，效果良好，向改善港區空氣和改善作業環境的目標跨一大步。	五、開創美好社會	34
	第六目	企業本身及其供應商為降低對環境或社會之負面衝擊所採取之具體、有效機制及作為。	■ 2021 年度供應商評鑑皆符合公司要求，並未發現違反環境及社會面要求事件，也未發生供應商因為違反環保法規、職安法規、勞基法等影響公司營運事件發生。	四、實踐共融生活	32
第四款	第一目	企業非擔任主管職務之全時員工人數、非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數，及前三者與前一年度之差異。	■ 2021 年非擔任主管職務之全時員工為 147 人，較 2020 年 136 人增加 11 人。 ■ 2021 年非擔任主管職務之全時員工薪資平均數為新台幣 955 仟元，較 2020 年新台幣 786 仟元上升新台幣 169 仟元。 ■ 2021 年非擔任主管職務之全時員工薪資平均數為新台幣 886 仟元，較 2020 年新台幣 741 仟元上升新台幣 145 仟元。	四、實踐共融生活	28
	第二目	企業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。	■為減少生產過程對環境的衝擊、提高產品競爭力、更要善盡企業社會責任的前提下，本公司將各類環保支出清楚分類統計加以控管，有助於評估環境保護措施的執行效率以及內部成本效益分析，2021 年環境保護投入成本 102,333 仟元。	三、領航綠色世紀	25

附錄二

 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 會計師有限確信報告	
東南實業股份有限公司 公鑒： 確信範圍 本會計師接受東南實業股份有限公司(以下簡稱東南實業公司)之委任，對其民國110年度永續報告書(以下簡稱本報告書)中所選定之永續績效資訊執行確信程序並出具有限確信報告。有關東南實業公司所選定之標的資訊及其適用基準，詳附件一。 管理階層之責任 管理階層之責任係依據台灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」及全球永續性報告協會(Global Reporting Initiatives, GRI)發布之GRI準則(GRI Standards)編製永續報告書，並應設計、執行及維護與報告編製相關之內部控制，以蒐集並揭露本報告書內容，並確保本報告書所報導之標的資訊未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。	品質管制與獨立性 本會計師及所隸屬之事務所遵循審計準則公報第四十六號「會計師事務所之品質管制」之規範，建立並維護完備之品質管制制度，包含遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序，亦遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及盡專業上應有之注意、保密及專業態度。 先天限制 因永續報告書中所涉及之非財務資訊，相較於財務資訊之確信存在更多先天性之限制，對於該資訊之揭露內容可能涉及東南實業公司管理階層之重大判斷，假設及解釋，故不同利害關係人可能對於該等資訊有不同之解讀。
會計師之責任 本會計師係依照確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」之要求規劃並執行有限確信工作，以對第一段所述確信標的資訊是否存有重大不實表達出具有限確信報告。另，有限確信案件所執行程序之性質及時間與適用合理確信案件不同，其範圍相對較小，故有限確信程序明顯較合理確信為低。	有限確信結論 依據本會計師執行之確信程序及所獲取之證據，並未發現東南實業公司民國110年度永續報告書中所選定之確信標的資訊在所有重大方面有未遵循其適用基準編製而須作修正之情事。
確信工作 本會計師針對第一段所述確信標的資訊依專業判斷執行有限確信程序，以獲取相關標的資訊之有限確信證據，且任何內部控制均受有先天限制，因此未必能查出所有業已存在之重大不實表達，本會計師主要執行之確信程序包括： (一)取得東南實業公司民國110年度永續報告書，並閱讀其內容； (二)與東南實業公司之管理階層及攸關員工進行訪談，以瞭解東南實業公司編製永續報告書有關之政策及程序； (三)針對報告中所選定之確信標的資訊進行分析性程序；必要時抽選樣本核對相關文件，以獲取足夠及適切之有限確信證據。	其他事項 東南實業公司網站之維護係管理階層之責任，對於確信報告於東南實業公司網站公告後任何標的資訊或適用基準之變更，本會計師不負就該等資訊重新執行確信工作之責任。 國富浩華聯合會計師事務所 會計師：李 國 銘 李國銘 民國 111 年 8 月 19 日

附件一：

編號	內文標題	標的資訊	適用基準
1	3.1.1 能源管理	東南實業公司主要營運場所蘇澳總廠，依營運場所耗用之能源類別及總量彙總計算後以表格呈現揭露，本次僅針對 2021 年度之能源使用總量數據執行確信程序。	「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條第二款第一目之能源消耗總量。
2	3.1.3 水資源管理	東南實業公司主要營運場所台北總部、蘇澳總廠、彰化廠、台中廠，分別依營運場所之取水及排水類別以彙整表格呈現揭露其總取水量及廢(汙)水排放量，本次僅針對 2021 年度之總取水量及廢(汙)水排放量數據執行確信程序。	「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條第二款第二目之總取水量、依法規要求或自願揭露之廢(汙)水排放量。
3	3.3.2. 廢棄物管理	東南實業公司蘇澳總廠廢棄物依廢棄物清理法規定，採集中儲存分類處理將廢棄物分類最完整化為目的，各單位皆將廢棄物統一集中於儲存場所，並設置事業廢棄物專責人員管理與規劃廢棄物的減量與進出管制，本次僅針對 2021 年度之廢棄物量數據執行確信程序	「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條第二款三目之依法規要求或自願揭露之產品生產過程所製造之有害廢棄物總量。
4	4.3.3 工傷統計	東南實業公司 2021 年度職業傷害件數、製程安全事件及運輸事故事件皆為 0 件故未揭露受傷害類別	「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條第二款第四目之說明員工受傷類別、計算傷害率、職業病率、損工日數率、缺勤率以及因公死亡件數。

附錄三、GRI 內容索引

本報告書為東南實業自行編製，經過會計師確信並取得聲明書。

★為本年度重大主題

主題	揭露項目	項目說明	章節	頁碼	備註 (省略)
GRI 102：一般揭露 2016					
組織概況	102-1	組織名稱	關於本報告書	2	
	102-2	活動、品牌、產品與服務	1.1 公司簡介	10	
	102-3	總部位置	1.1 公司簡介	10	
	102-4	營運活動地點	1.1 公司簡介	10	
	102-5	所有權與法律形式	1.1 公司簡介	10	
	102-6	提供服務的市場	1.1 公司簡介	10	
	102-7	組織規模	1.1 公司簡介	10	
	102-8	員工與其他工作者的資訊	4.1 創造幸福職場	27	
	102-9	供應鏈	1.3 精進經營績效與策略 /2. 生產事業簡介	13	
	102-10	組織與其供應鏈的重大改變	-		無重大改變
	102-11	預警原則或方針	1.4 風險控制	14	
	102-12	外部倡議	-		無簽署外部倡議
	102-13	公協會的會員資格	2.4 參與外部協會	21	
策略	102-14	決策者的聲明	經營者的話	3	
倫理與誠信	102-16	價值、原則、標準及行為規範	經營者的話	3	
治理	102-18	治理結構	1.2 穩健公司治理	11	
	102-19	委任權責	利害關係人與重大主題鑑別 / 永續發展委員會	4	
	102-20	管理階層負責經濟、環境和社會主題	利害關係人與重大主題鑑別 / 永續發展委員會	4	
	102-21	與利害關係人諮商經濟、環境和社會主題	利害關係人與重大主題鑑別 / 永續發展委員會	4	
	102-22	最高治理單位與其委員會的組成	1.2 穩健公司治理 /2. 治理機關運作	11	

主題	揭露項目	項目說明	章節	頁碼	備註 (省略)
治理	102-25	利益衝突	1.2 穩健公司治理 /4. 誠信經營與反貪腐	12	
	102-36	薪酬決定的流程	1.2 穩健公司治理 /2. 治理機關運作	11	
利害關係人 溝通	102-40	利害關係人團體	利害關係人與重大主題鑑別 / 利害關係人鑑別	4	
	102-41	團體協約	-		無簽署團體協約
	102-42	鑑別與選擇利害關係人	利害關係人與重大主題鑑別 / 利害關係人鑑別	4	
	102-43	與利害關係人溝通的方針	利害關係人與重大主題鑑別 / 利害關係人溝通	5	
	102-44	提出之關鍵主題與關注事項	利害關係人與重大主題鑑別 / 利害關係人溝通	5	
報導實務	102-45	合併財務報表中所包含的實體	關於本報告書	2	
	102-46	界定報告書內容與主題邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別	6	
	102-47	重大主題表列	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別	6	
	102-48	資訊重編	-		前一年揭露非主管職之 員工薪資數據誤植，已 於本報告書中更正
	102-49	報導改變	4.1 創造幸福職場	27	無報導改變
	102-50	報導期間	關於本報告書	2	
	102-51	上一次報告書的日期	關於本報告書	2	
	102-52	報導週期	關於本報告書	2	
	102-53	可回答報告書相關問題的聯絡人	關於本報告書	2	
	102-54	依循GRI準則報導的宣告	關於本報告書	2	
	102-55	GRI內容索引	附錄 3.GRI 內容索引	37	
	102-56	外部保證 /確信	附錄 2. 會計師有限確信報告	36	

本報告書為東南實業自行編製，經過會計師確信並取得聲明書。

主題	揭露項目	項目說明	章節	頁碼	備註 (省略)
經濟面					
★經濟績效					
GRI 103 : 管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 1.3 精進經營績效與策略	6 13	
	103-2	管理方針及其要素	1.3 精進經營績效與策略	13	
	103-3	管理方針的評估	1.3 精進經營績效與策略	13	
GRI 201 : 經濟績效 2016	201-1	組織所產生及分配的直接經濟價值	1.3 精進經營績效與策略	13	
市場地位					
GRI 202 : 市場地位 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	4.1 創造幸福職場 /4. 薪資待遇	28	
★資訊安全					
GRI 103 : 管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 1.4 風險控制 /2.2. 資訊安全	6 16	
	103-2	管理方針及其要素	1.4 風險控制 /2. 資訊安全	16	
	103-3	管理方針的評估	1.4 風險控制 /2. 資訊安全	16	
東南實業自訂主題	資訊-1	當年度未發生重大資安事件	1.4 風險控制 /2. 資訊安全	16	
環境面					
物料					
GRI 301 : 物料 2016	301-1	所用物料的重量或體積	3.1 提高能資源使用效率 /2. 原物料管理	24	
★能源					
GRI 103 : 管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 03 領航綠色世紀首頁	6 23	
	103-2	管理方針及其要素	03 領航綠色世紀首頁	23	
	103-3	管理方針的評估	03 領航綠色世紀首頁	23	

主題	揭露項目	項目說明	章節	頁碼	備註 (省略)
GRI 302 : 能源 2016	302-1	組織內部的能源消耗量	3.1 提高能資源使用效率 /1. 能源管理	24	
	302-2	組織外部的能源消耗量	3.1 提高能資源使用效率 /1. 能源管理	24	
	302-3	能源密集度	3.1 提高能資源使用效率 /1. 能源管理	24	
	302-4	減少能源消耗	03 領航綠色世紀首頁	23	
★水與放流水					
GRI 103 : 管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 03 領航綠色世紀首頁	6 23	
	103-2	管理方針及其要素	03 領航綠色世紀首頁	23	
	103-3	管理方針的評估	03 領航綠色世紀首頁	23	
GRI 303 : 水與放流水 2018 管理 方針	303-1	共享水資源之相互影響	3.1 提高能資源使用效率 /3. 水資源管理	24	
GRI 303 : 水與放流水 2018 管理 方針	303-3	取水量	3.1 提高能資源使用效率 /3. 水資源管理	24	
	303-4	排水量	3.1 提高能資源使用效率 /3. 水資源管理	24	
排放					
GRI 305 : 排放 2016	305-1	直接 (範疇一) 溫室氣體排放	3.2 因應氣候變遷 /1. 溫室氣體盤查	25	
	305-2	能源間接 (範疇二) 溫室氣體排放	3.2 因應氣候變遷 /1. 溫室氣體盤查	25	
	305-4	溫室氣體排放密集度	3.2 因應氣候變遷 /1. 溫室氣體盤查	25	
	305-6	破壞臭氧層物質的排放	3.3 防制環境污染 /1. 空氣污染排放管理	25	
	305-7	氮氧化物 (NOx)、硫氧化物 (SOx)、及其它重大的氣體排放	3.3 防制環境污染 /1. 空氣污染排放管理	25	

本報告書為東南實業自行編製，經過會計師確信並取得聲明書。

主題	揭露項目	項目說明	章節	頁碼	備註 (省略)
★廢棄物					
GRI 103：管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 03 領航綠色世紀首頁	6 23	
	103-2	管理方針及其要素	03 領航綠色世紀首頁	23	
	103-3	管理方針的評估	03 領航綠色世紀首頁	23	
GRI 306：廢棄物 2020 管理方針	306-1	廢棄物的產生與廢棄物相關顯著衝擊	03 領航綠色世紀首頁 3.3 防制環境污染 /2. 廢棄物管理	23	
	306-2	廢棄物相關顯著衝擊之管理	03 領航綠色世紀首頁 3.3 防制環境污染 /2. 廢棄物管理	23 25	
GRI 306：廢棄物 2020	306-4	廢棄物的處置移轉	3.3 防制環境污染 /2. 廢棄物管理	25	
	306-5	廢棄物的直接處置	3.3 防制環境污染 /2. 廢棄物管理	25	
★有關環境保護的法規遵循					
GRI 103：管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 03 領航綠色世紀首頁	6 23	
	103-2	管理方針及其要素	03 領航綠色世紀首頁	23	
	103-3	管理方針的評估	03 領航綠色世紀首頁	23	
GRI 307：有關環境保護的法規遵循 2016	307-1	違反環保法規	03 領航綠色世紀首頁	23	

主題	揭露項目	項目說明	章節	頁碼	備註 (省略)
社會面					
★勞雇關係					
GRI 103：管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 4.1 創造幸福職場	6 27	
	103-2	管理方針及其要素	4.1 創造幸福職場	27	
	103-3	管理方針的評估	4.1 創造幸福職場	27	
GRI 401：勞雇關係 2016	401-1	新進員工和離職員工	4.1 創造幸福職場	27	
	401-2	提供給全職員工的福利	4.1 創造幸福職場 /5. 員工福利	29	
	薪資	應揭露企業非擔任主管職務之全時員工人數、非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數，及前三者與前一年度之差異 (所有行業強制要求)	4.1 創造幸福職場 /4. 薪資待遇	28	
勞 / 資關係					
GRI 402: 勞 / 資關係 2016	402-1	關於營運變化的最短預告期	4.1 創造幸福職場 /6. 溝通管道	29	
★職業安全衛生					
GRI 103：管理方針 2016	103-1	解釋重大主題及其邊界	利害關係人與重大主題鑑別 / 重大主題鑑別 4.3 強化安全衛生管理	6 30	
	103-2	管理方針及其要素	4.3 強化安全衛生管理	30	
	103-3	管理方針的評估	4.3 強化安全衛生管理	30	

