

# 東南實業股份有限公司 113 年股東常會議事錄



時間：113 年 5 月 21 日（星期二）上午 9 時正

地點：宜蘭縣蘇澳鎮新城一路 120 號

東南實業股份有限公司蘇澳總廠

出席：全體出席股東及委託代理人計持有有表決權股份總計 153,042,109 股，佔本公司有表決權已發行股份總數 249,001,651 股之 61.46%

出席董事：陳榮元 王伯鑫

列席：陳志雄律師 傅祖聲律師 陳雅琳會計師

主席：陳榮元

紀錄：黃梅玲

宣佈開會：本公司發行股份總數 249,001,651 股，出席股份已逾法定數，宣佈開會。行禮如儀。

主席致開會詞：（略）

## 一、報告事項：

（一）本公司 112 年度營業報告（請參閱議事手冊第 6 頁至第 10 頁）。

（二）112 年度員工及董事酬勞分派情形報告

說明：依 113 年 3 月 11 日薪資報酬委員會第 5 屆第 13 次會議及 113 年 3 月 11 日第 24 屆董事會第 23 次會議決議，112 年度分派員工酬勞 4.8% 計新台幣 692,851 元、特別獎勵金 1.2% 計新台幣 173,213 元及董事酬勞 2.5% 計新台幣 360,860 元，全數以現金發放。

（三）審計委員會審查 112 年度決算表冊報告

說明：本公司 112 年度決算表冊業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證及審計委員會查核完竣，請參閱議事手冊第 13 頁至第 19 頁。

（四）112 年度盈餘分派現金股利報告

說明：（1）依公司法第 240 條第 5 項、本公司章程第 29 條及 113 年 3 月 11 日第 24 屆董事會第 23 次會議決議辦理。

（2）本公司流通在外普通股為 249,001,651 股，擬議分配股東現金股利—每股配發新台幣 1.5 元，計新台幣 373,502,477 元。

（3）為配合電腦支票作業及輔幣換發不易，現金股利計算至元為止，元以下捨去不計，其畸零股款合計數計入本公司之其他收入。

（4）另行召開董事會訂定配發現金股利基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

（五）其他報告

（1）大陸投資：

本公司 112 年 12 月 31 日直接投資青島碱業鉀肥科技有限公司帳面價值新台幣 77,217 千元，佔本公司實收資本額 3.10%。

（2）資金貸與：

本公司 100% 持股之孫公司於 112 年 12 月 31 日資金貸與本公司 100% 持有之子公司 Sesoda Steamship Corporation，總計新台幣 122,840 千元。

(3)背書保證：

本公司於112年12月31日為本公司直接或間接持有普通股超過50%之被投資公司提供背書保證，總計新台幣4,118,307千元。

二、承認事項

第一案：董事會提

案由：本公司112年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表)，謹提請承認。

說明：(1)本公司112年度財務報表(含合併財務報表)、營業報告書等，經本公司審計委員會審查完竣及113年3月11日第24屆董事會第23次會議通過並出具查核報告書，其中財務報表(含合併財務報表)業經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證竣事。

(2)營業報告書請參閱議事手冊第6頁至第10頁。

財務報表請參閱議事手冊第23頁至第30頁。

戶號164048鉅亨實業股份有限公司代表人胡孝明股東發言：

股東會請盡量在台北召開，方便股東出席會議、112年外銷數量，為何銷售金額較少？毛利變差？船舶業務收入減少，船務代理費用為何增加？利息收入為何增加？利息費用為何這麼多……等等問題

董事長答覆：考量在台北召開股東會議，必須租借場地，較不方便，且藉由在蘇澳總廠召開會議，讓股東更認識公司。

總經理答覆：因111年購買之原物料價格偏高，且硫酸鉀去年售價偏低，導致獲利偏低影響毛利率。

會計主管答覆：(1)船務代理費用係定額以美金支付，費用增加係匯差所致。

(2)外幣定存利率優，故將收取款項轉作定存。

(3)借款雖變動金額不大，但112年度利率較高，致利息費用增加。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：153,042,109 權

| 表決結果                 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數：149,789,676 權   | 97.87%     |
| 反對權數：31,832 權        | 0.02%      |
| 無效權數：0 權             | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：3,220,601 權 | 2.10%      |

本案表決結果照原案承認。

第二案：董事會提

案由：本公司112年度盈餘分派案，謹提請承認。

說明：(1)112年度累積可分派盈餘新台幣(以下同)2,565,229,720元，擬分派現金股利373,502,477元(每股配發1.5元)。

(2)112年度盈餘分派表，請參閱議事手冊第32頁。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：153,042,109 權

| 表決結果                 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數：150,031,033 權   | 98.03%     |
| 反對權數：77,006 權        | 0.05%      |
| 無效權數：0 權             | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：2,934,070 權 | 1.91%      |

本案表決結果照原案承認。

### 三、討論事項

第一案：董事會提

案由：擬修訂本公司「章程」，謹提請 公決。

說明：(1)依本公司112年11月6日第24屆董事會第20次會議決議。

(2)「章程」修正前後對照表，請參閱議事手冊第34頁至第38頁。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：153,042,109 權

| 表決結果                 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數：150,053,628 權   | 98.04%     |
| 反對權數：33,080 權        | 0.02%      |
| 無效權數：0 權             | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：2,955,401 權 | 1.93%      |

本案表決結果照原案通過。

第二案：董事會提

案由：擬修訂本公司「股東會議事規則」，謹提請 公決。

說明：(1)依本公司112年11月6日第24屆董事會第20次會議決議。

(2)「股東會議事規則」修正前後對照表，請參閱議事手冊第40頁至第42頁。

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：153,042,109 權

| 表決結果                 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數：150,045,458 權   | 98.04%     |
| 反對權數：32,132 權        | 0.02%      |
| 無效權數：0 權             | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：2,964,519 權 | 1.93%      |

本案表決結果照原案通過。

#### 四、選舉事項

##### 董事會提

案 由：選舉本公司第 25 屆董事 11 人（含獨立董事 3 人），任期 3 年，自 113 年 7 月 1 日起至 116 年 6 月 30 日止。

說 明：(1)本公司現任董事係於 110 年 7 月 5 日經股東常會選任，任期原至本年 7 月 4 日止，依公司法第 199 條之 1 第 1 項規定，本屆全體董事任期至新選任第 25 屆董事任期開始時止，即 113 年 6 月 30 日提前解任。

(2)本公司第 25 屆董事（含獨立董事）候選人名單如下：

| 序號 | 戶號<br>(身分證字號) | 戶名<br>(姓名)                | 學/經歷   | 持有股數       | 被提名人<br>類別 | 是否已<br>連續擔<br>任三屆<br>獨立董<br>事/理<br>由 |
|----|---------------|---------------------------|--|------------|------------|--------------------------------------|
| 1  | 3941          | 信友實業股份有限公司<br>代表人：<br>陳開元 | 中原大學工業工程系<br>1. 東南實業(股)公司<br>董事<br>2. 信友實業(股)公司<br>董事<br>3. 正邦投資(股)公司<br>董事長<br>4. Sesoda Steamship<br>Corporation<br>Director/President<br>5. Sesoda Investment (BVI)<br>Ltd.<br>Director/President | 3,734,256  | 董事         | 不適用                                  |
| 2  | 97936         | 正邦投資股份有限公司<br>代表人：<br>陳榮元 | 美國佛羅里達工學院<br>工商管理碩士<br>1. 東南實業(股)公司<br>董事長<br>2. 青島碱業鉀肥科技有限公司<br>董事  | 16,086,588 | 董事         | 不適用                                  |
| 3  | 97936         | 正邦投資股份有限公司<br>代表人：<br>陳立德 | 美國南加州大學企管系<br>1. 東南實業(股)公司<br>董事<br>2. 信友實業(股)公司<br>董事   | 16,086,588 | 董事         | 不適用                                  |
| 4  | 3941          | 信友實業股份有限公司<br>代表人：<br>陳正德 | 美國紐約大學史登商學院<br>企管碩士<br>1. 東南實業(股)公司<br>副董事長<br>2. 信友實業(股)公司<br>董事<br>3. 三德國際投資(股)公司<br>總經理<br>4. 東典光電科技(股)公司<br>董事長<br>5. 允勝投資(股)公司  | 3,734,256  | 董事         | 不適用                                  |

| 序號 | 戶號<br>(身分證字號) | 戶名<br>(姓名)                  | 學/經歷   | 持有股數      | 被提名人類別 | 是否已連續擔任三屆獨立董事/理由 |
|----|---------------|-----------------------------|--|-----------|--------|------------------|
|    |               |                             | 董事長<br>6. 財團法人宜蘭縣東南實業社會福利基金會<br>董事長  |           |        |                  |
| 5  | 59629         | 亞蘭投資顧問股份有限公司<br>代表人：<br>吳中禮 | 香港珠海書院工商管理系<br>1. 東南實業(股)公司<br>董事<br>2. 德和海運管理有限公司<br>董事   | 4,379,542 | 董事     | 不適用              |
| 6  | 3941          | 信友實業股份有限公司<br>代表人：<br>朱元華   | 美國聖明大學 MBA<br>1. 東南實業(股)公司<br>董事<br>2. 駿輝國際(隆安)有限公司<br>董事長<br>3. 駿輝企業紡織成衣(昆山)有限公司<br>常務董事<br>4. 駿輝控股(新加坡)有限公司<br>董事<br>5. 大興紡織私人有限公司<br>董事<br>6. 豐順國際(股)公司<br>監察人  | 3,734,256 | 董事     | 不適用              |
| 7  | 97937         | 三德國際投資股份有限公司<br>代表人：<br>陳宜德 | Hofstra University 管理系<br>1. 東南實業(股)公司<br>董事<br>2. 東允餐飲(股)公司<br>董事長<br>3. 信友實業(股)公司<br>董事長<br>4. 正邦投資(股)公司<br>總經理  | 5,414,533 | 董事     | 不適用              |
| 8  | 97937         | 三德國際投資股份有限公司<br>代表人：<br>溫國蘭 | 美國維吉尼亞州 Old Dominion University/Eastern Virginia Medical School 之 Biomedical Science 博士<br>1. 先驅生技(股)公司<br>營運長<br>2. 永昕生物醫藥(股)公司<br>總經理及共同創辦人<br>3. 永昕生物醫藥(股)公司<br>副總經理、品保主管及共同創辦人<br>4. 財團法人生物技術開發中心<br>研究員 | 5,414,533 | 董事     | 不適用              |

| 序號 | 戶號<br>(身分證字號) | 戶名<br>(姓名) | 學/經歷   | 持有股數 | 被提名人類別   | 是否已<br>連續擔任<br>三屆董事/<br>理由                                    |
|----|---------------|------------|--|------|----------|---|
| 9  | K10111XXXX    | 王伯鑫        | 美國密西根州立大學<br>企管碩士<br>1. 東南實業(股)公司<br>獨立董事<br>2. 台灣併購與私募股權協會<br>理事<br>3. 藍濤亞洲有限公司<br>副董事長<br>4. 領濤新創(股)公司<br>董事長<br>5. 好好證券(股)公司<br>董事                                    | 0    | 獨立<br>董事 | 是 具有<br>商務、<br>財務及<br>專長，<br>可本<br>協助<br>公司<br>各項<br>業務<br>發展 |
| 10 | A10067XXXX    | 曹 明        | 中山大學<br>高階經營管理碩士<br>1. 東南實業(股)公司<br>獨立董事<br>2. 台塑石化(股)公司<br>董事/總經理<br>3. 台亞石油(股)公司<br>董事長<br>4. 台塑出光特用化學品(股)<br>公司<br>董事長<br>5. 台塑科騰化學有限公司<br>董事長<br>6. 麥寮汽電(股)公司<br>總經理 | 0    | 獨立<br>董事 | 是 具有<br>化學工<br>業及<br>專長，<br>可本<br>協助<br>公司<br>各項<br>業務<br>發展  |
| 11 | N12221XXXX    | 朱日銓        | 美國西北大學法學碩士<br>1. 東南實業(股)公司<br>獨立董事<br>2. 信誼爾雅法律事務所<br>合夥律師<br>3. 國際通商法律事務所<br>助理合夥律師<br>4. 萬國法律事務所律師<br>5. 臺灣集中保管結算所(股)<br>公司律師<br>6. 財政部中央存款保險(股)<br>公司律師               | 0    | 獨立<br>董事 | 否   |

選舉結果：

第 25 屆董事（含獨立董事）當選名單如下：

| 職 稱  | 戶 號<br>(身分證字號) | 戶 名                     | 當選權數        |
|------|----------------|-------------------------|-------------|
| 董事   | 3941           | 信友實業股份有限公司<br>代表人：陳開元   | 300,950,545 |
| 董事   | 97936          | 正邦投資股份有限公司<br>代表人：陳榮元   | 219,683,086 |
| 董事   | 97936          | 正邦投資股份有限公司<br>代表人：陳立德   | 198,669,005 |
| 董事   | 3941           | 信友實業股份有限公司<br>代表人：陳正德   | 187,819,641 |
| 董事   | 59629          | 亞蘭投資顧問股份有限公司<br>代表人：吳中禮 | 182,622,800 |
| 董事   | 3941           | 信友實業股份有限公司<br>代表人：朱元華   | 177,611,695 |
| 董事   | 97937          | 三德國際投資股份有限公司<br>代表人：陳宜德 | 147,604,418 |
| 董事   | 97937          | 三德國際投資股份有限公司<br>代表人：溫國蘭 | 136,306,088 |
| 獨立董事 | K10111XXXX     | 王伯鑫                     | 37,659,484  |
| 獨立董事 | A10067XXXX     | 曹 明                     | 29,501,536  |
| 獨立董事 | N12221XXXX     | 朱日銓                     | 24,700,547  |

## 五、其他議案

### 第一案：董事會提

案 由：擬解除本公司第 25 屆董事（含法人董事代表人）及獨立董事競業禁止之限制，  
謹提請 公決。

說 明：(1)本次股東常會選任之第 25 屆董事（含法人董事代表人）及獨立董事，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條規定，解除其競業禁止之限制。

(2)擬解除董事競業禁止之限制明細如下：

| 董事  | 兼職公司名稱     | 兼職職務 |
|-----|------------|------|
| 陳開元 | 信友實業股份有限公司 | 董事   |
| 陳立德 | 信友實業股份有限公司 | 董事   |

|     |              |    |
|-----|--------------|----|
| 陳宜德 | 信友實業股份有限公司   | 董事 |
| 陳榮元 | 青島碱業鉀肥科技有限公司 | 董事 |
| 吳中禮 | 德和海運管理有限公司   | 董事 |

決議：本議案投票表決結果如下：

投票時出席股東表決權數：153,042,109 權

| 表決結果                 | 占出席股東表決權數% |
|----------------------|------------|
| 贊成權數：145,572,754 權   | 95.11%     |
| 反對權數：4,476,213 權     | 2.92%      |
| 無效權數：0 權             | 0.00%      |
| 棄權與未投票權數：2,993,142 權 | 1.95%      |

本案依表決結果照原案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會（時間：上午9時47分）。

主席：陳榮元



紀錄：黃梅玲





# 東南實業股份有限公司 112 年度營業報告書

## (一) 前言

在 112 年這個充滿挑戰的年度裡，全球經濟復甦的步伐面臨重重考驗。特別是受到全球通膨、中美經濟競爭加劇及國際地緣政治緊張局勢的多重夾擊，所幸本公司藉由靈活的經營策略和全體員工的努力，緩解了上半年經營的不利環境，逐步恢復獲利能力。特別是化工本業在下半年藉由強化庫存管理和市場定價策略，成功實現了高價庫存的去化，並且受益於產品售價的逐季回升，有效地扭轉了去年上半年的虧損局面。

在貿易領域，雖然純鹼、小蘇打等主要產品的銷量受到了市場波動的影響而較上一年度衰退，此乃肇因於下游需求疲軟所致；在國際貿易方面，硫酸鉀市場價格去年初受烏俄衝突影響而劇烈波動，氯化鉀的國際價格也一度創歷史新高，但隨後迅速下跌。儘管面臨激烈的市場競爭和價格走跌的壓力，公司藉由多元化市場的銷售策略，有效降低對單一市場變化的依賴，硫酸鉀售價在第三季開始穩定回升。

在航運事業方面，目前擁有的 15 艘輕便型散裝貨船，主要採取按日計時租賃的方式經營。雖然年初受限於企業去庫存影響及對經濟衰退預期導致運力

需求下降，使整體市場租金低於前一年度水平，但透過有效的成本控制和船員調度等經營策略調整，航運事業在 112 年度仍維持獲利。

總體而言，112 年度對本公司而言是充滿挑戰的一年。面對未來，本公司將繼續堅持創新與靈活應對市場變化的策略，致力於為股東創造長期價值，並為客戶提供更高品質的產品和服務。

## (二) 產銷狀況

茲將 112 年度與 111 年度產品生產/外購量與銷售量，列表比較如下：

|                | 部門別 | 112 年度  | 111 年度  | 增(減)率   |
|----------------|-----|---------|---------|---------|
| 生產/外購量<br>(公噸) | 製造  | 357,724 | 370,185 | -3.37%  |
|                | 貿易  | 57,906  | 96,157  | -39.78% |
| 淨銷售量<br>(公噸)   | 製造  | 367,662 | 366,285 | 0.38%   |
|                | 貿易  | 64,511  | 82,257  | -21.57% |

## (三) 營收及損益狀況

112 年度，本公司面臨了諸多挑戰，導致營業狀況出現顯著波動。營業收入淨額新台幣 4,074,614 千元，相較於 111 年度的新台幣 5,310,423 千元，減

少了 23.27%。主要受到了高價原料庫存的拖累以及銷售價格的降低，致毛利大幅衰退。

去年度營業損益情形呈現衰退現象，營業淨損為新台幣 62,324 千元、稅前淨利為新台幣 13,207 千元及本期淨損為新台幣 28,458 千元，分別較上一年度減少了 805,918 千元（約-108.38%）、1,587,697 千元（約-99.18%）及 1,232,880 千元（約-102.36%）。雖然公司努力控制損失，仍抵擋不了原料成本高昂和市場銷售價格下跌，致本業獲利依舊遭受嚴重影響。

航運事業也未能免於外部經濟衰退的衝擊，特別是俄烏戰爭和美國強勢升息等因素，對航運市場造成了進一步的壓力，導致獲利大幅下滑。這反映了在全球經濟不確定性的背景下，公司各個事業單位都面臨著前所未有的挑戰。

#### （四）展望

面對 113 年全球經濟的不確定前景，本公司正處於一個充滿挑戰和機遇並存的時期。國際普遍預測，今年全球經濟可微幅增長。然本公司在純鹼、小蘇打等核心貿易產品方面，預計下游客戶需求將持續疲弱，市場銷售面臨的挑戰依然嚴峻。為此，本公司將不遺餘力地開發新供應商，並積極拓展新客戶基礎，以增強我們的市場競爭力。

因應全球性的環保減碳挑戰，ESG 和其他環保議題已成為本公司未來的重點工作。目前本公司計畫在 113 年持續投資減碳設備，通過製程改善及將部分製程產生的二氧化碳回收轉製成小蘇打，逐步增加小蘇打的銷售量，除能增加市占率和營收外，更加強在地生產的能力，成為國內唯一的本土小蘇打供應商，減少國內市場供應鏈斷鍊的風險。

在硫酸鉀外銷方面，隨著全球經濟的逐步好轉，預計市場的需求將增加，從而推動今年硫酸鉀市場價格的回升。本公司將繼續穩健地經營硫酸鉀銷售，靈活運用原料採購策略，鞏固現有客戶，並持續開發新市場。

雖然轉投資的航運事業面臨包括需求減緩導致日租金下跌及新船訂單增加等等的挑戰，但，基本大宗貨運需求的存在以及紅海危機對輕便型貨輪影響較小等因素，本公司認為 113 年航運市場仍有一定的支撐。尤其是在中國經濟若有回溫，需求有所回升的情況下，航運市場的景氣仍有望得到一定程度的支持。

展望未來，儘管俄烏戰爭、以巴衝突以及中東紅海危機等因素仍嚴重影響國際政治經濟局勢，加之氣候變遷對全球經濟帶來的衝擊日益顯著，我們仍對 113 年全球經濟持審慎樂觀的態度。本公司將持續密

切關注國際政經變化以及美國 Fed 的降息速度對通膨和經濟的影響，預計今年全球經貿成長將在穩定中顯露出隱憂。

本公司全體員工仍將秉持努力不懈的精神，全力以赴，期望利用靈活的產能調配和營運模式，不斷增強競爭力，促進公司的永續發展和成長。

最後，衷心感謝所有股東、董事以及全體同仁的支持，祝大家健康幸福，萬事如意。

董事長



總經理



會計主管



# 東南實業股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，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，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

此 致

本公司 113 年股東常會

審計委員會召集人 王 伯 鑫



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日





安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

東南實業股份有限公司(原名：東碱股份有限公司)董事會 公鑒：

### 查核意見

東南實業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，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，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，足以允當表達東南實業股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託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，與東南實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對東南實業股份有限公司民國一一二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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、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(十三)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳個體財務報告附註六(十五)。

關鍵查核事項之說明：

東南實業股份有限公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效。因此收入認列為本會計師執行東南實業股份有限公司財務報告查核重要的評估事項。



本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解主要收入型態及交易條件，評估收入認列時點是否正確；
- 針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；
- 檢查主要銷售對象銷售合約、測試東南實業股份有限公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；
- 選定東南實業股份有限公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間；
- 了解期後是否有重大之退回或折讓情形，並檢視管理階層針對有關收入認列之揭露是否適當。

#### 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。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估東南實業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實業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。

東南實業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：

1. 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。
2. 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，惟其目的非對東南實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。





4. 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，以及使東南實業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實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
6. 對於採用權益法之被投資公司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，並負責形成東南實業股份有限公司之查核意見。

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，決定對東南實業股份有限公司民國一一二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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳



會計師：

唐嘉緯



證券主管機關：金管證六字第0950103298號  
核准簽證文號：金管證審字第1080303300號  
民國 一 一 三 年 三 月 十 一 日



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

東南實業股份有限公司(原名：東碱股份有限公司)董事會 公鑒：

### 查核意見

東南實業股份有限公司及其子公司(以下簡稱合併公司)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，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，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，足以允當表達合併公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一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受託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，與合併公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。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，對合併公司民國一一二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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、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(十三)收入之認列；收入認列之相關揭露，請詳合併財務報告附註六(十七)。

關鍵查核事項之說明：

合併公司係屬涉及公眾利益之上市公司，投資人高度關注其營運績效。因此收入認列為本會計師執行合併公司財務報告查核重要的評估事項。



本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 瞭解主要收入型態及交易條件，評估收入認列時點是否正確；
- 針對主要銷售客戶收入進行變動分析，評估有無重大異常；
- 檢查主要銷售對象銷售合約、測試合併公司內部控制有關出貨作業及收入認列作業流程之控管方式；
- 選定合併公司資產負債表日前後一段期間之出貨，核對相關憑證及表單以確定銷貨收入是否認列於財務報表適當期間；
- 了解期後是否有重大之退回或折讓情形，並檢視管理階層針對有關收入認列之揭露是否適當。

#### 其他事項

東南實業股份有限公司(原名：東碱股份有限公司)已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位(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在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：

1. 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。
2. 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，惟其目的非對合併公司內部控制之有效性表示意見。
3. 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。



4. 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，以及使合併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合併公司不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
6. 對於合併公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責合併公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併公司之查核意見。

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，決定對合併公司民國一一二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。

安侯建業聯合會計師事務所

陳雅琳



會計師：

唐嘉琳



證券主管機關：金管證六字第0950103298號  
核准簽證文號：金管證審字第1080303300號  
民國一十三年三月十一日

東南實業股份有限公司 (原名: 華成股份有限公司)



資產負債表

民國一一年六月三十一日

單位: 新台幣千元

|                                       | 112.12.31           |            | 111.12.31         |            |
|---------------------------------------|---------------------|------------|-------------------|------------|
|                                       | 金額                  | %          | 金額                | %          |
| <b>資產</b>                             |                     |            |                   |            |
| <b>流動資產:</b>                          |                     |            |                   |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                  | \$ 1,102,145        | 11         | 482,598           | 5          |
| 1150 應收票據(附註六(三))                     | 103,171             | 1          | 121,350           | 1          |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(三))                   | 571,437             | 6          | 683,141           | 7          |
| 1210 其他應收款-關係人(附註七)                   | 16,060              | -          | 13,728            | -          |
| 130X 存貨(附註六(四))                       | 449,107             | 5          | 1,385,837         | 13         |
| 1476 其他金融資產-流動                        | 79,421              | 1          | 50,622            | -          |
| 1470 其他流動資產                           | 31,765              | -          | 68,280            | 1          |
| <b>流動資產合計</b>                         | <b>2,353,106</b>    | <b>24</b>  | <b>2,805,556</b>  | <b>27</b>  |
| <b>非流動資產:</b>                         |                     |            |                   |            |
| 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(二)) | 77,217              | 1          | 77,764            | 1          |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(五))                 | 4,858,558           | 50         | 5,077,338         | 50         |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)、八及九)            | 2,403,984           | 25         | 2,259,962         | 22         |
| 1755 使用權資產(附註六(七))                    | 3,175               | -          | 7,280             | -          |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))                 | 8,040               | -          | 47,872            | -          |
| 1975 淨確定福利資產(附註六(十一))                 | 46,941              | -          | 41,903            | -          |
| 1995 其他非流動資產(附註九)                     | 10,447              | -          | 11,729            | -          |
| <b>非流動資產合計</b>                        | <b>7,408,362</b>    | <b>76</b>  | <b>7,523,848</b>  | <b>73</b>  |
| <b>資產總計</b>                           | <b>\$ 9,761,468</b> | <b>100</b> | <b>10,329,404</b> | <b>100</b> |
| <b>負債及權益</b>                          |                     |            |                   |            |
| <b>流動負債:</b>                          |                     |            |                   |            |
| 短期借款(附註六(八)及八)                        | 2100                |            | 2100              |            |
| 一年內到期長期借款(附註六(八)及八)                   | 2322                |            | 2322              |            |
| 應付短期票券(附註六(九))                        | 2110                |            | 2170              |            |
| 應付帳款                                  | 2170                |            | 2200              |            |
| 其他應付款(附註六(十六))                        | 2200                |            | 2220              |            |
| 其他應付款-關係人(附註七)                        | 2220                |            | 2230              |            |
| 本期所得稅負債                               | 2280                |            | 2280              |            |
| 租賃負債-流動(附註六(十))                       | 2399                |            | 2399              |            |
| 其他流動負債                                |                     |            |                   |            |
| <b>流動負債合計</b>                         | <b>11,129</b>       |            | <b>11,129</b>     |            |
| <b>非流動負債:</b>                         |                     |            |                   |            |
| 長期借款(附註六(八)及八)                        | 2540                |            | 2540              |            |
| 遞延所得稅負債(附註六(十二))                      | 2570                |            | 2580              |            |
| 租賃負債-非流動(附註六(十))                      | 2580                |            | 2650              |            |
| 採用權益法之投資-非流動(附註六(五))                  | 2650                |            |                   |            |
| <b>非流動負債合計</b>                        | <b>7,766</b>        |            | <b>7,766</b>      |            |
| <b>負債總計</b>                           | <b>18,895</b>       |            | <b>18,895</b>     |            |
| <b>權益(附註六(二)(五)(十一)(十二)(十三)):</b>     |                     |            |                   |            |
| 股本                                    | 3100                |            | 3100              |            |
| 資本公積                                  | 3200                |            | 3200              |            |
| 保留盈餘:                                 |                     |            |                   |            |
| 法定盈餘公積                                | 3310                |            | 3310              |            |
| 特別盈餘公積                                | 3320                |            | 3320              |            |
| 未分配盈餘                                 | 3350                |            | 3350              |            |
| <b>其他權益:</b>                          |                     |            |                   |            |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                     | 3410                |            | 3420              |            |
| 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           | 3420                |            |                   |            |
| <b>權益總計</b>                           | <b>9,742,573</b>    |            | <b>10,310,509</b> |            |
| <b>負債及權益總計</b>                        | <b>\$ 9,761,468</b> | <b>100</b> | <b>10,329,404</b> | <b>100</b> |



董事長: 陳榮元



經理人: 黃志成



會計主管: 朱經堯

(請參閱後附個體財務報告附註)



東南實業股份有限公司(原名：東纖股份有限公司)

綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|   | 112年度              |            | 111年度               |            |
|---|--------------------|------------|---------------------|------------|
|   | 金額                 | %          | 金額                  | %          |
| 4110 營業收入(附註六(十五))                              | \$ 4,074,614       | 100        | 5,310,423           | 100        |
| 5111 營業成本(附註六(四)(六)(十一))                        | <u>3,650,098</u>   | <u>90</u>  | <u>3,701,701</u>    | <u>70</u>  |
| 營業毛利  | <u>424,516</u>     | <u>10</u>  | <u>1,608,722</u>    | <u>30</u>  |
| 6000 營業費用(附註六(三)(六)(七)(十)(十一)(十六)及七)：           |                    |            |                     |            |
| 6100 推銷費用                                       | 428,497            | 11         | 481,809             | 9          |
| 6200 管理費用                                       | 122,516            | 3          | 302,468             | 6          |
| 6450 預期信用減損損失(回升利益)                             | <u>(64,173)</u>    | <u>(2)</u> | <u>80,851</u>       | <u>1</u>   |
| 營業費用合計  | <u>486,840</u>     | <u>12</u>  | <u>865,128</u>      | <u>16</u>  |
| 6900 營業淨利(損)                                    | <u>(62,324)</u>    | <u>(2)</u> | <u>743,594</u>      | <u>14</u>  |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(五)(六)(十)(十七)及七)：              |                    |            |                     |            |
| 7100 利息收入                                       | 21,721             | 1          | 2,090               | -          |
| 7010 其他收入                                       | 365                | -          | 5,980               | -          |
| 7020 其他利益及損失                                    | (10,086)           | -          | 102,369             | 2          |
| 7050 財務成本                                       | (27,191)           | (1)        | (13,892)            | -          |
| 7060 採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額                      | <u>90,722</u>      | <u>2</u>   | <u>760,763</u>      | <u>14</u>  |
| 營業外收入及支出合計                                      | <u>75,531</u>      | <u>2</u>   | <u>857,310</u>      | <u>16</u>  |
| 7900 稅前淨利                                       | 13,207             | -          | 1,600,904           | 30         |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十二))                           | <u>41,665</u>      | <u>1</u>   | <u>396,482</u>      | <u>7</u>   |
| 本期淨利(損)   | <u>(28,458)</u>    | <u>(1)</u> | <u>1,204,422</u>    | <u>23</u>  |
| 8300 其他綜合損益(附註六(五)(十一)(十二)(十三))：                |                    |            |                     |            |
| 8310 不重分類至損益之項目                                 |                    |            |                     |            |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                                | 230                | -          | 13,370              | -          |
| 8316 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                | (547)              | -          | (36,541)            | (1)        |
| 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—後續不重分類至損益之項目 | 1,960              | -          | (12,552)            | -          |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅                           | <u>46</u>          | <u>-</u>   | <u>2,674</u>        | <u>-</u>   |
| 不重分類至損益之項目合計                                    | <u>1,597</u>       | <u>-</u>   | <u>(38,397)</u>     | <u>(1)</u> |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                              |                    |            |                     |            |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                          | 8,513              | -          | 428,530             | 8          |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅                          | <u>-</u>           | <u>-</u>   | <u>-</u>            | <u>-</u>   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                                 | <u>8,513</u>       | <u>-</u>   | <u>428,530</u>      | <u>8</u>   |
| 8300 本期其他綜合損益                                   | <u>10,110</u>      | <u>-</u>   | <u>390,133</u>      | <u>7</u>   |
| 8500 本期綜合損益總額                                   | \$ <u>(18,348)</u> | <u>(1)</u> | \$ <u>1,594,555</u> | <u>30</u>  |
| 9750 基本每股盈餘(附註六(十四))(單位：新台幣元)                   | \$ <u>(0.11)</u>   |            | \$ <u>4.84</u>      |            |
| 9850 稀釋每股盈餘(附註六(十四))(單位：新台幣元)                   | \$ <u>(0.11)</u>   |            | \$ <u>4.78</u>      |            |

董事長：陳榮元



(請詳閱後附個體財務報告附註)  
經理人：黃志成



會計主管：朱經雲



東南實業股份有限公司(實業股份有限公司)  
 實業股份有限公司



民國一十二年一月一日及十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一十一年一月一日期初餘額 | 保留盈餘    |           |           | 合計        | 其他權益項目           |                             |           | 合計        | 權益總計 |
|----------------|---------|-----------|-----------|-----------|------------------|-----------------------------|-----------|-----------|------|
|                | 股本      | 資本公積      | 未分配盈餘     |           | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 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 | 其他權益項目    |           |      |
| \$ 2,490,017   | 103,111 | 984,015   | 2,682,592 | 3,925,484 | (344,110)        | (141,395)                   | (485,505) | 6,033,107 |      |
| -              | -       | 66,873    | (66,873)  | -         | -                | -                           | -         | -         |      |
| -              | -       | -         | (226,628) | -         | -                | -                           | -         | -         |      |
| -              | -       | -         | (498,003) | (498,003) | -                | -                           | -         | (498,003) |      |
| -              | -       | -         | (9)       | 9         | -                | -                           | -         | -         |      |
| -              | -       | -         | 1,204,422 | 1,204,422 | -                | -                           | -         | 1,204,422 |      |
| -              | -       | -         | 11,064    | 11,064    | 428,530          | (49,461)                    | 379,069   | 390,133   |      |
| -              | -       | -         | 1,215,486 | 1,215,486 | 428,530          | (49,461)                    | 379,069   | 1,594,555 |      |
| -              | -       | -         | 974       | 974       | -                | (974)                       | (974)     | -         |      |
| -              | -       | -         | 209       | 209       | -                | (209)                       | (209)     | -         |      |
| -              | 1,629   | -         | -         | -         | -                | -                           | -         | 1,629     |      |
| 2,490,017      | 104,740 | 1,050,888 | 3,107,766 | 4,644,150 | 84,420           | (192,039)                   | (107,619) | 7,131,288 |      |
| -              | -       | 121,669   | (121,669) | -         | -                | -                           | -         | -         |      |
| -              | -       | (353,846) | 353,846   | -         | -                | -                           | -         | -         |      |
| -              | -       | -         | (747,005) | (747,005) | -                | -                           | -         | (747,005) |      |
| -              | -       | -         | (28,458)  | (28,458)  | -                | -                           | -         | (28,458)  |      |
| -              | -       | -         | 749       | 749       | 8,513            | 848                         | 9,361     | 10,110    |      |
| -              | -       | -         | (27,709)  | (27,709)  | 8,513            | 848                         | 9,361     | (18,348)  |      |
| -              | 624     | -         | -         | -         | -                | -                           | -         | 624       |      |
| \$ 2,490,017   | 105,364 | 1,172,557 | 2,565,229 | 3,869,436 | 92,933           | (191,191)                   | (98,258)  | 6,366,559 |      |



董事長：陳榮元

(請詳閱後附個體財務報告附註)



經理人：黃志成

會計主管：朱經雲

東南實業股份有限公司(原係「東城股份有限公司」)

現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 112年度        | 111年度       |
|--------------------------|--------------|-------------|
| <b>營業活動之現金流量：</b>        |              |             |
| 本期稅前淨利                   | \$ 13,207    | 1,600,904   |
| 調整項目：                    |              |             |
| 收益費損項目                   |              |             |
| 折舊費用                     | 100,208      | 92,101      |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失           | (64,173)     | 80,851      |
| 利息費用                     | 27,191       | 13,892      |
| 利息收入                     | (21,721)     | (2,090)     |
| 股利收入                     | -            | (5,930)     |
| 採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額    | (90,722)     | (760,763)   |
| 處分不動產、廠房及設備利益            | -            | (36)        |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數           | 36,767       | 43,904      |
| 租賃修改利益                   | (2)          | (116)       |
| 收益費損項目合計                 | (12,452)     | (538,187)   |
| 與營業活動相關之資產淨變動數：          |              |             |
| 應收票據減少                   | 18,179       | 17,525      |
| 應收帳款減少(增加)               | 175,877      | (231,437)   |
| 其他應收款—關係人增加              | (2,332)      | (2,277)     |
| 存貨減少(增加)                 | 936,105      | (738,476)   |
| 其他流動資產減少(增加)             | 36,516       | (18,437)    |
| 其他金融資產—流動增加              | (26,996)     | (9,809)     |
| 淨確定福利資產增加                | (4,808)      | (4,823)     |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計         | 1,132,541    | (987,734)   |
| 與營業活動相關之負債淨變動數：          |              |             |
| 應付帳款(減少)增加               | (348,664)    | 252,124     |
| 其他應付款(減少)增加              | (103,605)    | 61,996      |
| 其他應付款—關係人增加(減少)          | 980          | (93)        |
| 其他流動負債增加(減少)             | 27,195       | (2,172)     |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計         | (424,094)    | 311,855     |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計      | 708,447      | (675,879)   |
| 調整項目合計                   | 695,995      | (1,214,066) |
| 營運產生之現金流入                | 709,202      | 386,838     |
| 收取之利息                    | 19,917       | 1,913       |
| 收取之股利                    | 320,024      | 14,370      |
| 支付之利息                    | (31,244)     | (15,257)    |
| 支付之所得稅                   | (213,601)    | (75,455)    |
| 營業活動之淨現金流入               | 804,298      | 312,409     |
| <b>投資活動之現金流量：</b>        |              |             |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | -            | 1,546       |
| 取得採用權益法之投資               | -            | (35,000)    |
| 處分採用權益法之投資               | -            | 2,639       |
| 預付投資款減少                  | -            | 468,568     |
| 取得不動產、廠房及設備              | (269,995)    | (353,315)   |
| 處分不動產、廠房及設備價款            | -            | 1,728       |
| 存出保證金減少(增加)              | 2,425        | (4,775)     |
| 投資活動之淨現金(流出)流入           | (267,570)    | 81,391      |
| <b>籌資活動之現金流量：</b>        |              |             |
| 短期借款增加                   | 5,290,000    | 5,617,200   |
| 短期借款減少                   | (5,390,000)  | (5,387,200) |
| 應付短期票券增加                 | 500,000      | -           |
| 應付短期票券減少                 | (300,000)    | -           |
| 舉借長期借款                   | 735,000      | -           |
| 租賃本金償還                   | (5,800)      | (5,675)     |
| 發放現金股利                   | (747,005)    | (498,003)   |
| 受領股東退回以前年度現金股利           | 624          | 1,629       |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)           | 82,819       | (272,049)   |
| 本期現金及約當現金增加數             | 619,547      | 121,751     |
| 期初現金及約當現金餘額              | 482,598      | 360,847     |
| 期末現金及約當現金餘額              | \$ 1,102,145 | 482,598     |

董事長：陳榮元



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：黃志成



會計主管：朱經雲





東尚實業股份有限公司(原財神股份有限公司)及子公司



合併資產負債表

民國一一年度十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                                       | 112.12.31            |            |            | 111.12.31            |            |            |
|---------------------------------------|----------------------|------------|------------|----------------------|------------|------------|
|                                       | 金額                   | %          | %          | 金額                   | %          | %          |
| <b>資產</b>                             |                      |            |            |                      |            |            |
| <b>流動資產：</b>                          |                      |            |            |                      |            |            |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一))                  | \$ 1,600,594         | 12         | 9          | \$ 1,295,290         | 14         | 12         |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(二))     | 3,086                | -          | -          | 1,623                | 2          | -          |
| 1150 應收票據(附註六(四))                     | 103,171              | 1          | 1          | 121,350              | 4          | 4          |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四))                   | 595,226              | 5          | 5          | 686,870              | 2          | 5          |
| 130X 存貨(附註六(五))                       | 450,112              | 4          | 10         | 1,387,135            | 3          | 3          |
| 1476 其他金融資產-流動                        | 292,785              | 2          | 1          | 138,862              | 2          | 1          |
| 1470 其他流動資產                           | 308,609              | 2          | 2          | 230,355              | 2          | 2          |
| <b>流動資產合計</b>                         | <u>3,353,583</u>     | <u>26</u>  | <u>28</u>  | <u>3,861,485</u>     | <u>26</u>  | <u>26</u>  |
| <b>非流動資產：</b>                         |                      |            |            |                      |            |            |
| 1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註六(二))     | 16,744               | -          | -          | 13,123               | -          | -          |
| 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(三)) | 79,443               | 1          | 1          | 79,552               | 1          | 1          |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(六))                 | 258,978              | 2          | 2          | 290,707              | 2          | 2          |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)、八及九)            | 9,293,472            | 71         | 69         | 9,472,908            | 69         | 69         |
| 1755 使用權資產(附註六(八))                    | 8,018                | -          | -          | 15,382               | -          | -          |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))                 | 8,040                | -          | -          | 47,872               | -          | -          |
| 1975 淨確定福利資產(附註六(十三))                 | 46,941               | -          | -          | 41,903               | -          | -          |
| 1995 其他非流動資產(附註九)                     | 11,860               | -          | -          | 13,644               | -          | -          |
| <b>非流動資產合計</b>                        | <u>9,723,496</u>     | <u>74</u>  | <u>72</u>  | <u>9,975,091</u>     | <u>72</u>  | <u>72</u>  |
| <b>資產總計</b>                           | <u>\$ 13,077,079</u> | <u>100</u> | <u>100</u> | <u>\$ 13,836,576</u> | <u>100</u> | <u>100</u> |
| <b>負債及權益</b>                          |                      |            |            |                      |            |            |
| <b>流動負債：</b>                          |                      |            |            |                      |            |            |
| 短期借款(附註六(九)(二十三)及八)                   | 2100                 |            |            | 2100                 |            |            |
| 應付短期票券(附註六(十)(二十三))                   | 2111                 |            |            | 2322                 |            |            |
| 一年內到期長期借款(附註六(九)(二十三)及八)              | 2170                 |            |            | 2170                 |            |            |
| 應付帳款                                  | 2200                 |            |            | 2200                 |            |            |
| 其他應付款(附註六(十八)及七)                      | 2230                 |            |            | 2230                 |            |            |
| 本期所得稅負債                               | 2280                 |            |            | 2280                 |            |            |
| 租賃負債-流動(附註六(十一)(二十三))                 | 2399                 |            |            | 2399                 |            |            |
| 其他流動負債                                |                      |            |            |                      |            |            |
| <b>流動負債合計</b>                         |                      |            |            |                      |            |            |
| 非流動負債：                                |                      |            |            |                      |            |            |
| 長期借款(附註六(九)(二十三)及八)                   | 2540                 |            |            | 2540                 |            |            |
| 遞延所得稅負債(附註六(十四))                      | 2570                 |            |            | 2570                 |            |            |
| 租賃負債-非流動(附註六(十一)(二十三))                | 2580                 |            |            | 2580                 |            |            |
| <b>非流動負債合計</b>                        |                      |            |            |                      |            |            |
| <b>負債總計</b>                           |                      |            |            |                      |            |            |
| 權益(附註六(三)(六)(十三)(十四)(十五))：            |                      |            |            |                      |            |            |
| 股本                                    | 3100                 |            |            | 3100                 |            |            |
| 資本公積                                  | 3200                 |            |            | 3200                 |            |            |
| 保留盈餘：                                 |                      |            |            |                      |            |            |
| 法定盈餘公積                                | 3310                 |            |            | 3310                 |            |            |
| 特別盈餘公積                                | 3320                 |            |            | 3320                 |            |            |
| 未分配盈餘                                 | 3350                 |            |            | 3350                 |            |            |
| <b>其他權益：</b>                          |                      |            |            |                      |            |            |
| 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                     | 3410                 |            |            | 3410                 |            |            |
| 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           | 3420                 |            |            | 3420                 |            |            |
| <b>權益總計</b>                           |                      |            |            |                      |            |            |
| <b>負債及權益總計</b>                        |                      |            |            |                      |            |            |
|                                       | <u>\$ 13,077,079</u> | <u>100</u> | <u>100</u> | <u>\$ 13,836,576</u> | <u>100</u> | <u>100</u> |



董事長：陳榮元



經理人：黃志成

(請參閱合併財務報告附註)

會計主管：朱經雲



東南實業股份有限公司(原名：東成股份有限公司)及子公司

合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|  | 112年度              |            | 111年度            |            |
|--|--------------------|------------|------------------|------------|
|  | 金額                 | %          | 金額               | %          |
| 4110 營業收入(附註六(十二)(十七))                   | \$ 5,879,183       | 100        | 8,025,189        | 100        |
| 5111 營業成本(附註六(五)(七)(八)(十一)(十三)及七)        | <u>5,019,654</u>   | <u>85</u>  | <u>5,177,065</u> | <u>64</u>  |
| 營業毛利                                     | <u>859,529</u>     | <u>15</u>  | <u>2,848,124</u> | <u>36</u>  |
| 6000 營業費用(附註六(四)(七)(八)(十一)(十三)(十八)及七)：   |                    |            |                  |            |
| 6100 推銷費用                                | 423,143            | 7          | 480,199          | 6          |
| 6200 管理費用                                | 290,408            | 5          | 538,550          | 7          |
| 6450 預期信用減損損失(回升利益)                      | <u>(64,173)</u>    | <u>(1)</u> | <u>80,851</u>    | <u>1</u>   |
| 營業費用合計                                   | <u>649,378</u>     | <u>11</u>  | <u>1,099,600</u> | <u>14</u>  |
| 6900 營業淨利                                | <u>210,151</u>     | <u>4</u>   | <u>1,748,524</u> | <u>22</u>  |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(二)(六)(七)(十一)(十九))：     |                    |            |                  |            |
| 7100 利息收入                                | 38,738             | 1          | 6,619            | -          |
| 7010 其他收入                                | 448                | -          | 6,099            | -          |
| 7020 其他利益及損失                             | 21,445             | -          | 120,725          | 1          |
| 7050 財務成本                                | (224,280)          | (4)        | (113,880)        | (1)        |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業損益之份額                   | <u>(33,250)</u>    | <u>(1)</u> | <u>(166,422)</u> | <u>(2)</u> |
| 營業外收入及支出合計                               | <u>(196,899)</u>   | <u>(4)</u> | <u>(146,859)</u> | <u>(2)</u> |
| 7900 稅前淨利                                | 13,252             | -          | 1,601,665        | 20         |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十四))                    | <u>41,710</u>      | <u>1</u>   | <u>397,243</u>   | <u>5</u>   |
| 本期淨利(損)                                  | <u>(28,458)</u>    | <u>(1)</u> | <u>1,204,422</u> | <u>15</u>  |
| 8300 其他綜合損益(附註六(六)(十三)(十四)(十五))：         |                    |            |                  |            |
| 8310 不重分類至損益之項目                          |                    |            |                  |            |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                         | 230                | -          | 13,370           | -          |
| 8316 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         | (109)              | -          | (48,874)         | -          |
| 8320 採用權益法認列之關聯企業之其他綜合損益之份額—後續不重分類至損益之項目 | 1,522              | -          | (219)            | -          |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅                    | <u>46</u>          | <u>-</u>   | <u>2,674</u>     | <u>-</u>   |
| 不重分類至損益之項目合計                             | <u>1,597</u>       | <u>-</u>   | <u>(38,397)</u>  | <u>-</u>   |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目                       |                    |            |                  |            |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額                   | 8,513              | -          | 428,530          | 5          |
| 8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅                   | <u>-</u>           | <u>-</u>   | <u>-</u>         | <u>-</u>   |
| 後續可能重分類至損益之項目合計                          | <u>8,513</u>       | <u>-</u>   | <u>428,530</u>   | <u>5</u>   |
| 8300 本期其他綜合損益                            | <u>10,110</u>      | <u>-</u>   | <u>390,133</u>   | <u>5</u>   |
| 本期綜合損益總額                                 | <u>\$ (18,348)</u> | <u>(1)</u> | <u>1,594,555</u> | <u>20</u>  |
| 9750 基本每股盈餘(附註六(十六))(單位：新台幣元)            | \$ <u>(0.11)</u>   |            | \$ <u>4.84</u>   |            |
| 9850 稀釋每股盈餘(附註六(十六))(單位：新台幣元)            | \$ <u>(0.11)</u>   |            | \$ <u>4.78</u>   |            |

董事長：陳榮元



(請詳閱後附合併財務報告附註)  
經理人：黃志成



會計主管：朱經雲



東南實業股份有限公司(含子公司)及子公司



民國一二年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一二年一月一日餘額  | 資本公積    |           | 保留盈餘      |           | 合計        | 其他權益項目    |                  |                             | 權益總計      |
|--------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|-----------------------------|-----------|
|              | 股本      | 資本公積      | 法定盈餘公積    | 特別盈餘公積    |           | 未分配盈餘     | 國外營運機構財務報表換算之兌換差 | 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 |           |
| \$ 2,490,017 | 103,111 | 984,015   | 258,877   | 2,682,592 | 3,925,484 | (344,110) | (141,395)        | (485,505)                   | 6,033,107 |
| -            | -       | 66,873    | -         | (66,873)  | -         | -         | -                | -                           | -         |
| -            | -       | -         | 226,628   | (226,628) | -         | -         | -                | -                           | -         |
| -            | -       | -         | -         | (498,003) | (498,003) | -         | -                | -                           | (498,003) |
| -            | -       | -         | (9)       | 9         | -         | -         | -                | -                           | -         |
| -            | -       | -         | -         | 1,204,422 | 1,204,422 | -         | -                | -                           | 1,204,422 |
| -            | -       | -         | -         | 11,064    | 11,064    | 428,530   | (49,461)         | -                           | 390,133   |
| -            | -       | -         | -         | 1,215,486 | 1,215,486 | 428,530   | (49,461)         | -                           | 1,594,555 |
| -            | -       | -         | -         | 1,183     | 1,183     | -         | (1,183)          | -                           | -         |
| -            | 1,629   | -         | -         | -         | -         | -         | -                | -                           | 1,629     |
| 2,490,017    | 104,740 | 1,050,888 | 485,496   | 3,107,766 | 4,644,150 | 84,420    | (192,039)        | (107,619)                   | 7,131,288 |
| -            | -       | 121,669   | -         | (121,669) | -         | -         | -                | -                           | -         |
| -            | -       | -         | (353,846) | 353,846   | -         | -         | -                | -                           | -         |
| -            | -       | -         | -         | (747,005) | (747,005) | -         | -                | -                           | (747,005) |
| -            | -       | -         | -         | (28,458)  | (28,458)  | -         | -                | -                           | (28,458)  |
| -            | -       | -         | -         | 749       | 749       | 8,513     | 848              | -                           | 10,110    |
| -            | -       | -         | -         | (27,709)  | (27,709)  | 8,513     | 848              | -                           | (18,348)  |
| -            | 624     | -         | -         | -         | -         | -         | -                | -                           | 624       |
| \$ 2,490,017 | 105,364 | 1,172,557 | 131,650   | 2,565,229 | 3,869,436 | 92,933    | (191,191)        | (98,258)                    | 6,366,550 |

民國一二年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

提列特別盈餘公積

普通股現金股利

特別盈餘公積迴轉

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

其他資本公積變動數

民國一二年十二月三十一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

特別盈餘公積迴轉

普通股現金股利

本期淨損

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

其他資本公積變動數

民國一二年十二月三十一日餘額



董事長：陳榮元



經理人：黃志成



會計主管：朱經雲

東南實業股份有限公司(原名：東誠股份有限公司)及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

|                          | 112年度        | 111年度       |
|--------------------------|--------------|-------------|
| 營業活動之現金流量：               |              |             |
| 本期稅前淨利                   | \$ 13,252    | 1,601,665   |
| 調整項目：                    |              |             |
| 收益費損項目                   |              |             |
| 折舊費用                     | 543,325      | 516,592     |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失           | (64,173)     | 80,851      |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失  | (9,355)      | 6,387       |
| 財務成本                     | 224,280      | 113,880     |
| 利息收入                     | (38,738)     | (6,619)     |
| 股利收入                     | (106)        | (6,078)     |
| 採用權益法認列之關聯企業損失之份額        | 33,250       | 166,422     |
| 處分不動產、廠房及設備損失            | 5,626        | 2,320       |
| 不動產、廠房及設備轉列費用數           | 36,767       | 43,904      |
| 租賃修改利益                   | (2)          | (116)       |
| 收益費損項目合計                 | 730,874      | 917,543     |
| 與營業活動相關之資產淨變動數：          |              |             |
| 應收票據減少                   | 18,179       | 17,525      |
| 應收帳款減少(增加)               | 155,817      | (224,384)   |
| 存貨減少(增加)                 | 936,399      | (738,573)   |
| 其他流動資產增加                 | (77,896)     | (103,903)   |
| 其他金融資產－流動(增加)減少          | (151,124)    | 36,586      |
| 淨確定福利資產增加                | (4,807)      | (4,823)     |
| 與營業活動相關之資產之淨變動合計         | 876,568      | (1,017,572) |
| 與營業活動相關之負債淨變動數：          |              |             |
| 應付帳款(減少)增加               | (346,341)    | 252,247     |
| 其他應付款(減少)增加              | (82,663)     | 98,263      |
| 其他流動負債增加                 | 99,481       | 40,507      |
| 與營業活動相關之負債之淨變動合計         | (329,523)    | 391,017     |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計      | 547,045      | (626,555)   |
| 調整項目合計                   | 1,277,919    | 290,988     |
| 營運產生之現金流入                | 1,291,171    | 1,892,653   |
| 收取之利息                    | 35,939       | 5,843       |
| 收取之股利                    | 106          | 13,065      |
| 支付之利息                    | (227,920)    | (102,809)   |
| 支付之所得稅                   | (214,693)    | (75,961)    |
| 營業活動之淨現金流入               | 884,603      | 1,732,791   |
| 投資活動之現金流量：               |              |             |
| 取得透過損益按公允價值衡量之金融資產       | -            | (15,274)    |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產價款 | -            | 1,824       |
| 處分透過損益按公允價值衡量之金融資產價款     | 4,429        | -           |
| 取得不動產、廠房及設備              | (384,859)    | (406,225)   |
| 處分不動產、廠房及設備價款            | 460          | 2,299       |
| 存出保證金減少(增加)              | 2,425        | (4,788)     |
| 取得使用權資產                  | (184)        | (34)        |
| 其他非流動資產減少                | -            | 169         |
| 投資活動之淨現金流出               | (377,729)    | (422,029)   |
| 籌資活動之現金流量：               |              |             |
| 短期借款增加                   | 11,564,053   | 8,949,235   |
| 短期借款減少                   | (11,372,308) | (8,903,495) |
| 應付短期票券增加                 | 500,000      | -           |
| 應付短期票券減少                 | (300,000)    | -           |
| 舉借長期借款                   | 735,000      | -           |
| 償還長期借款                   | (585,718)    | (539,949)   |
| 租賃本金償還                   | (9,333)      | (9,168)     |
| 發放現金股利                   | (747,005)    | (498,003)   |
| 受領股東退回以前年度現金股利           | 624          | 1,629       |
| 籌資活動之淨現金流出               | (214,687)    | (999,751)   |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響          | 13,117       | 28,723      |
| 本期現金及約當現金增加數             | 305,304      | 339,734     |
| 期初現金及約當現金餘額              | 1,295,290    | 955,556     |
| 期末現金及約當現金餘額              | \$ 1,600,594 | 1,295,290   |

董事長：陳榮元



(請詳閱後附合併財務報告附註)  
經理人：黃志成



會計主管：朱經雲



東南實業股份有限公司

盈餘分派表  
112年度

單位：新台幣元

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 期初未分派盈餘               | 2,592,938,450 |
| 加(減)：                 |               |
| 確定福利計劃之再衡量數本期變動數      | 184,349       |
| 採用權益法認列之關聯企業之變動數      | 564,520       |
| 本年度稅後淨損               | (28,457,599)  |
| 可供分派數額                | 2,565,229,720 |
| 減：                    |               |
| 分派項目：                 |               |
| 股東紅利-現金股利(每股配發 1.5 元) | (373,502,477) |
| 期末未分派盈餘               | 2,191,727,243 |

說明：

1. 目前發行股數與參加分配股數均為 249,001,651 股。
2. 法定盈餘公積提列之基礎修正為「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」。

董事長：



經理人：



會計主管：



東南實業股份有限公司  
「章程」修正條文對照表

113 年 05 月 21 日修訂

| 修正條文  | 原條文   | 說明              |
|---|---|-----------------|
| <p>第 二 條：</p> <p>本公司經營業務如下：</p> <p>一、C801010 基本化學工業。</p> <p>二、C801110 肥料製造業。</p> <p>三、C802990 其他化學品製造業。</p> <p>四、C802090 清潔用品製造業。</p> <p>五、C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。</p> <p>六、F113010 機械批發業。</p> <p>七、C701010 印刷業。</p> <p>八、C702010 製版業。</p> <p>九、G801010 倉儲業。</p> <p>十、F103010 飼料批發業。</p> <p>十一、J101050 環境檢測服務業。</p> | <p>第 二 條：</p> <p>本公司經營業務如下：</p> <p>一、C801010 基本化學工業。</p> <p>二、C801110 肥料製造業。</p> <p>三、C802990 其他化學品製造業。</p> <p>四、C802090 清潔用品製造業。</p> <p>五、C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。</p> <p>六、F113010 機械批發業。</p> <p>七、C701010 印刷業。</p> <p>八、C702010 製版業。</p> <p>九、G801010 倉儲業。</p> <p>十、F103010 飼料批發業。</p> <p>十一、J101050 環境檢測服務業。</p> | <p>依事實需要增訂。</p> |

| 修正條文                     | 原條文                      | 說明 |
|--------------------------|--------------------------|----|
| 十二、F107050 肥料批發業。        | 十二、F107050 肥料批發業。        |    |
| 十三、F107100 基本化學材料批發業。    | 十三、F107100 基本化學材料批發業。    |    |
| 十四、F107070 動物用藥品批發業。     | 十四、F107070 動物用藥品批發業。     |    |
| 十五、F107080 環境用藥批發業。      | 十五、F107080 環境用藥批發業。      |    |
| 十六、F107110 石油化工原料批發業。    | 十六、F107110 石油化工原料批發業。    |    |
| 十七、F111020 水泥、石灰及其製品批發業。 | 十七、F111020 水泥、石灰及其製品批發業。 |    |
| 十八、C901050 水泥及混凝土製品製造業。  | 十八、C901050 水泥及混凝土製品製造業。  |    |
| 十九、F112020 煤及煤製品批發業。     | 十九、F112020 煤及煤製品批發業。     |    |
| 二十、F107130 合成樹脂批發業。      | 二十、F107130 合成樹脂批發業。      |    |
| 二十一、F115020 礦石批發業。       | 二十一、F115020 礦石批發業。       |    |
| 二十二、F119010 電子材料批發業。     | 二十二、F119010 電子材料批發業。     |    |
| 二十三、F219010 電子材料零售業。     | 二十三、F219010 電子材料零售業。     |    |



| 修正條文                              | 原條文                               | 說明 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----|
| 二十四、F102130 調味品批發業。               | 二十四、F102130 調味品批發業。               |    |
| 二十五、F107010 漆料、塗料批發業。             | 二十五、F107010 漆料、塗料批發業。             |    |
| 二十六、F107020 染料、顏料批發業。             | 二十六、F107020 染料、顏料批發業。             |    |
| 二十七、F107170 工業助劑批發業。              | 二十七、F107170 工業助劑批發業。              |    |
| 二十八、F401010 國際貿易業。                | 二十八、F401010 國際貿易業。                |    |
| 二十九、F106010 五金批發業。                | 二十九、F106010 五金批發業。                |    |
| 三十、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 | 三十、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 |    |
| 三十一、C114010 食品添加物製造業。             | 三十一、C114010 食品添加物製造業。             |    |
| 三十二、F121010 食品添加物批發業。             | 三十二、F121010 食品添加物批發業。             |    |
| 三十三、F221010 食品添加物零售業。             | 三十三、F221010 食品添加物零售業。             |    |
| 三十四、F207050 肥料零售業。                |                                   |    |



| 修正條文   | 原條文   | 說明              |
|--|---|-----------------|
| <p>三十五、C201010 飼料製造業。</p> <p>三十六、F202010 飼料零售業。</p>  |   |                 |
| <p>第十六條之一：<br/>本公司董事採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之，<u>且不同性別董事不得少於一人</u>，其中獨立董事人數不得少於三人，<u>亦不得少於董事席次三分之一</u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之規定辦理。</p> <p>董事選舉時，應依公司法第 198 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</p> | <p>第十六條之一：<br/>本公司董事採候選人提名制度，股東應就候選人名單中選任之，其中獨立董事人數不得少於三人，<u>且不得少於董事席次五分之一</u>。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之規定辦理。</p> <p>董事選舉時，應依公司法第 198 條規定辦理，獨立董事與非獨立董事一併進行選舉，分別計算當選名額，由所得選票代表選舉權較多者，當選為獨立董事及非獨立董事。</p> | <p>依事實需要修訂。</p> |
| <p>第三十三條</p>   | <p>第三十三條</p>  | <p>因修訂</p>      |

| 修正條文  | 原條文   | 說明                    |
|---|---|-----------------------|
| <p>本章程訂立於中華民國四十六年二月廿二日，...，第五十一次修訂於一〇八年六月五日，第五十二次修訂於一一〇年七月五日，第五十三次修訂於一一一年五月二十日，<u>第五十四次修訂於一一三年五月二十一日。</u></p> | <p>本章程訂立於中華民國四十六年二月廿二日，...，第五十一次修訂於一〇八年六月五日，第五十二次修訂於一一〇年七月五日，第五十三次修訂於一一一年五月二十日。</p> | <p>前條文，增訂第五十四次修訂。</p> |

東南實業股份有限公司  
「股東會議事規則」修正條文對照表

113 年 05 月 21 日修訂

| 修正條文  | 原條文   | 說明              |
|---|---|-----------------|
| <p>第三條：<br/>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股票處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>…以下略。</p> | <p>第三條：<br/>本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>…以下略。</p> | <p>依事實需要增訂。</p> |
| <p>第六條之一：<br/>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p>   | <p>第六條之一：<br/>本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p>   | <p>依事實需要修訂。</p> |

| 修正條文   | 原條文   | 說明              |
|--|---|-----------------|
| <p>...(略)</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p> | <p>...(略)</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> |                 |
| <p>第二十二條<br/>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少</u></p>   | <p>第二十二條<br/>本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>      | <p>依事實需要修訂。</p> |

| 修正條文                                    | 原條文 | 說明 |
|---|-----|----|
| 提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。 |     |    |