

大洋塑膠工業股份有限公司 112 年股東常會議事錄

(本議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定，僅載明議事經過之要領及其結果。)

時 間：中華民國 112 年 6 月 19 日(星期一)上午 9 時

地 點：桃園市蘆竹區海湖里海湖東路 375 號本公司桃園廠員工活動中心

出席股東：出席股東及委託代理人出席股份計 145,641,907 股（其中以電子方式出席行使表決權 8,875,466 股），佔本公司已發行股份總股數（不包括公司法第 179 條無表決權股份）220,685,552 股之 65.99%。

出席董事：陳欽明、朱宗彬、洪永聰(以上為董事)、張懿云、侯明利、陳惟龍、簡學禮(以上為獨立董事)等 7 人。

列 席：正源國際法律事務所 黃立坪律師
安侯建業聯合會計師事務所 余聖河會計師

主 席：陳董事長欽明 紀 錄：邱俊福

大會主席報告出席代表股數，已合公司法之規定，宣布開會。

主席致開會詞：(略)。

壹、報告事項

一、本公司 111 年度營業概況。

二、審計委員會審查 111 年度營業報告書及決算表冊報告書。(審計委員會召集人侯明利宣讀報告書)

三、本公司 111 年度董事酬金報告。

四、修訂本公司「公司治理實務守則」。

貳、承認事項

一、本公司 111 年度營業報告書及決算表冊，敬請承認。(董事會 提)

說明：(一)本公司 111 年度決算表冊，業經安侯建業聯合會計師事務所余聖河、黃泳華會計師查核簽證竣事，出具查核報告書並經董事會通過。

(二)上開決算表冊及營業報告書並經審計委員會審查完竣，有關資料，請參閱附件 1、2、3。

(本案無股東提問)

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：145,641,907 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權/未投票股數
現場投票	135,351,441	0	0	1,415,000
電子投票	7,997,237	13,064	0	865,165
總計	143,348,678	13,064	0	2,280,165

同意通過表決權數占出席股東表決權數 98.42%，本案照原案表決通過。

二、擬具本公司 111 年度虧損撥補案，敬請承認。(董事會 提)

說明：(一)本公司期初未分配盈餘數為新台幣(以下同)380,873,176 元，加計確定福利計畫之再衡量數本期變動數 10,325,958 元、111 年度稅後淨損 42,657,460 元後，本期可供分配盈餘為 348,541,674 元，擬不配發股利。

(二)111 年度虧損撥補案，請參閱附件 6。

(本案無股東提問)

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：145,641,907 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權/未投票股數
現場投票	135,351,441	0	0	1,415,000
電子投票	7,972,237	64,064	0	839,165
總計	143,323,678	64,064	0	2,254,165

同意通過表決權數占出席股東表決權數 98.40%，本案照原案表決通過。

參、臨時動議：

股東戶號 23244 發言：

針對中和土地開發案，今年與冠德建設合意終止解約，未來發展方向如何？變更合作對象，建照申請是否還再進行嗎？閒置資產如何有效管理規劃？

主席說明：

本公司與冠德建設終止契約後積極尋找新的合作對象，若有結果將發布重大訊息公告，目前開發案之建照申請仍持續進行中；另閒置資產規劃部分，高雄市前鎮區土地目前以出租方式收取租金。

主席徵詢全體股東有無臨時動議，無股東提議，主席宣布散會。

肆、散會：

同日上午 9 時 45 分。

主 席：陳 欽 明



紀 錄：邱 俊 福



大洋塑膠工業股份有限公司 一一一年度營業報告書

111 年度之全球經濟仍然受到中美貿易戰、變種新冠肺炎、烏俄戰爭等影響。而台灣經濟的狀況，亦受到上述因素影響，市場景氣趨向緊縮。而整體塑膠產業和 110 年度比較：在營收方面變化不大，但由於上游石化原料價格變動因素，111 年度 VCM 原料和 PVC 粉成品之價差更小。在外銷方面，雖然外銷運費在下半年逐漸地恢復到正常的水準，尚不足以使公司獲利。故 111 年度整體而言，在利益方面較 110 年度有大幅的衰退。綜觀 112 年度，新冠肺炎疫情稍微趨緩，但世界各國政經局勢仍然動盪不安，因烏俄戰爭引發的後續問題仍未完全解除，影響到全球政治及經濟的正常營運活動。我們會謹慎觀察整體塑膠產業的變動情形。

1. 在政府持續推動振興經濟方案下，帶動國內整體經濟之繁榮。
2. 轉投資子公司之營收及利益改善，仍是我們努力之方向。而活化閒置資產增加利益，是一直以來的既定目標。
3. 在新的一年裡，除了提高產能、降低成本及改善品質外，配合市場之需求加強新產品開發與研究工作，朝高附加價值產品方面發展，並充分掌握原料供應來源，確保來源不虞匱乏，以達成各項生產目標。

一、前一年度營業結果：

(一)、111 年度營業計劃實施成果：

- (1). 本公司 111 年度合併財務報告，營業額為新台幣 6,506,136 仟元，較 110 年度 6,490,333 仟元增加 15,803 仟元上升 0.24%，111 年度營業成本率為 94.31%，較 110 年度營業成本率 92.53% 上升 1.78%。111 年度營業毛利為 370,138 仟元，較 110 年度營業毛利 484,617 仟元減少 114,479 仟元，毛利率由 7.47% 下降至 5.69%。111 年營業費用為 561,388 仟元，較 110 年營業費用 517,018 仟元增加 44,370 仟元。
- (2). 111 年營業淨損失 191,250 仟元，較 110 年度營業淨損失 32,401 仟元增加損失 158,849 仟元。111 年度因採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額等，致使營業外淨利益 183,453 仟元。全年度稅前淨損 7,797 仟元，較 110 年度稅前淨利 352,208 仟元減少利益 360,005 仟元，扣除所得稅費用 34,860 仟元，致使今年本期淨損 42,657 仟元。本期其他綜合損益-515,601 仟元，本期綜合損益總額-558,258 仟元。

二、預算執行情形：

單位：新台幣仟元

科 目 (個體財務報告)	111 年度		
	實際數	預算數	達成率%
營業收入淨額	5,649,875	5,713,131	98.89
營業毛利	219,302	455,747	48.12
營業淨利(損)	-244,428	25,843	-945.82
營業外收支	214,585	264,994	80.98
稅前淨利(損)	-29,843	274,697	-10.86
所得稅利益(費用)	-12,814	-5,168	247.95
本期淨利(損)	-42,657	269,529	-15.83

註：依規定不需公開財務預測。

三、財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

科 目 (個體財務報告)	111 年度	110 年度	增減額	增減率
營業收入淨額	5,649,875	5,730,874	-80,999	-1.41%
本期淨利(損)	-42,657	319,368	-362,025	-113.36%

資產報酬率-0.31%，股東權益報酬率-0.68%，稅後純益率-0.76%，稅後每股盈餘-0.19 元。

四、研究發展狀況：

1. 開發完成軟質中空球 400nm 粒徑規格配方 Redox 聚合技術。
2. 開發完成 TPE 仿木無機型耐燃配方技術:通過 UL94V0 耐燃測試。
3. NonP 可塑劑型 PVC 高軟質醫療膠粒:開發產品 A05-S73R。
4. PVC 發泡膠粒:開發產品 PCE121-10。
5. 水性環保 PU+生質材料。

董事長：



經理人：



會計主管：





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

大洋塑膠工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大洋塑膠工業股份有限公司及其子公司(以下簡稱「大洋塑膠集團」)民國一一年及一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一〇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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大洋塑膠集團民國一一年及一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大洋塑膠工業股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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。

其他事項

列入大洋塑膠集團合併財務報告之部份子公司及採用權益法之投資，其財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，該等子公司民國一一年及一〇年十二月三十一日之資產總額均佔合併資產總額之7%，民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別佔合併營業收入淨額之14%及13%。另該採用權益法之投資金額分別佔資產總額4%及3%，民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別佔稅前淨利之(1,232)%及22%。

大洋塑膠工業股份有限公司已編製民國一一年度及一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。



關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大洋塑膠集團民國一一一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。

一、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨明細及相關費損請詳合併財務報告附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

大洋塑膠集團之存貨主要係石化中下游產品(聚氯乙烯(PVC))及應用產品等，其衡量存貨淨變現價值及呆滯與否涉及管理階層主觀判斷，屬具有高度不確定性之會計估計，因此，存貨評價為本會計師執行大洋塑膠集團財務報告查核重要的查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解公司存貨跌價損失提列政策，評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣檢視存貨評價所採用之市價來源的合理性，及抽樣測試存貨庫齡的正確性；檢視管理當局過去對存貨備抵損失提列之合理性，並與本期估列之存貨備抵損失之方法及假設作比較，以評估本期存貨備抵損失之估列方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

二、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(十五)收入認列；收入之說明請詳合併財務報告附註六(二十一)。

關鍵查核事項之說明：

大洋塑膠集團要從事塑化品原料以及末端塑化產品(建材塑膠管、塑膠布及塑化合成皮等)的生產及銷售，考量銷貨交易量大且銷售客戶群分散，商品之控制權可能在不同時間點移轉給客戶，而影響收入認列的時間點，因此，銷貨收入為本會計師執行大洋塑膠工業股份有限公司財務報告查核重要的查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：評估收入認列之會計處理之合理性；瞭解及測試銷貨及收款作業循環內部控制制度設計及執行之有效性；抽查個別銷貨交易，核對客戶訂單、出貨證明及銷貨發票等文件；選定資產負債表日前後一段期間，依約定交貨條件核對有關出貨證明，評估收入是否被記錄在適當的期間。



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大洋塑膠集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算大洋塑膠集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大洋塑膠集團之治理單位(含審計委員)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表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，惟其目的非對大洋塑膠集團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，以及使大洋塑膠集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大洋塑膠集團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，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。



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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大洋塑膠集團民國一一一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

會計師：

余聖河

黃泳華



證券主管機關：金管證審字第1010004977號

核准簽證文號

民國一一二年三月十五日



大洋塑膠工業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31			111.12.31		110.12.31					
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%				
資產													
流動資產：													
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 471,820	4	414,256	3	2100 短期借款(附註六(十三)及八)	\$ 250,000	2	150,000	1				
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	289,833	2	436,198	3	2170 應付帳款及票據	499,968	4	963,972	7				
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(五))	623,846	5	751,866	6	2200 其他應付款	230,005	2	251,360	2				
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(五)及七)	1,867	-	-	-	2220 其他應付款項—關係人(附註七)	3,098	-	3,083	-				
130X 存貨(附註六(六))	532,006	5	968,087	7	2300 其他流動負債(附註六(十二)、(十五)、(二十一)及七)	54,012	1	51,460	-				
1470 其他流動資產(附註六(十一))	64,780	1	86,494	1	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十四)及八)	43,056	-	54,167	-				
流動資產合計				1,984,152	17	流動負債合計				1,080,139	9	1,474,042	10
非流動資產：													
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	11,827	-	9,326	-	2540 長期借款(附註六(十四)及八)	3,421,481	29	3,145,798	24				
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))	637,472	5	1,169,824	9	2570 遞延所得稅負債(附註六(十八))	1,101,198	9	1,439,652	12				
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動(附註六(四))	44,110	-	21,715	-	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十七))	92,261	1	105,337	1				
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	448,493	4	417,247	3	2670 其他非流動負債—其他(附註六(十五)及七)	161,023	2	188,757	1				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八))	3,378,266	29	3,450,776	28	非流動負債合計				4,775,963	41	4,879,544	38	
1755 使用權資產(附註六(九)及七)	161,564	1	192,346	1	負債合計				5,856,102	50	6,353,586	48	
1760 投資性不動產淨額(附註六(十)及八)	5,037,904	43	4,995,629	38	歸屬於母公司業主之權益(附註六(十九))：				2,272,283	19	2,272,283	18	
1900 其他非流動資產(附註六(十一)及八)	66,174	1	66,419	1	股本				18,915	-	14,335	-	
非流動資產合計				9,785,810	83	資本公積				3,412,027	29	3,603,417	28
						保留盈餘				246,824	2	772,751	6
						其他權益				(36,189)	-	(36,189)	-
						庫藏股票				5,913,860	50	6,626,597	52
						權益總計				\$ 11,769,962	100	12,980,183	100
						負債及權益總計				\$ 11,769,962	100	12,980,183	100

大洋塑膠工業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4100 銷貨收入淨額(附註六(二十一))	\$ 6,506,136	100	6,490,333	100
5000 營業成本(附註六(六)及七)	6,135,998	94	6,005,716	93
5900 營業毛利	370,138	6	484,617	7
6000 營業費用(附註六(五)、(八)、(九)、(十)、(十七)、(二十二)及七)：				
6100 推銷費用	395,760	6	371,412	6
6200 管理費用	148,889	2	133,676	2
6300 研究發展費用	15,451	-	11,496	-
6450 預期信用損失(利益)	1,288	-	434	-
6000 營業費用合計	561,388	8	517,018	8
6900 營業淨損	(191,250)	(2)	(32,401)	(1)
7000 營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(二十三))	7,901	-	4,344	-
7010 其他收入(附註六(二十三))	185,321	3	165,860	3
7020 其他利益及損失(附註六(二十三))	(87,664)	(1)	151,077	2
7050 財務成本(附註六(二十三))	(18,148)	-	(15,400)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(七))	96,043	1	78,728	1
營業外收入及支出合計	183,453	3	384,609	6
稅前淨(損)利	(7,797)	1	352,208	5
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	34,860	1	32,840	1
本期淨(損)利	(42,657)	-	319,368	4
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	10,326	-	3,378	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(532,352)	(8)	(82,133)	(1)
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(522,026)	(8)	(78,755)	(1)
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	6,425	-	2,552	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	6,425	-	2,552	-
8300 本期其他綜合損益	(515,601)	(8)	(76,203)	(1)
本期綜合損益總額	\$ (558,258)	(8)	243,165	3
每股(虧損)盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))				
9750 基本每股(虧損)盈餘	\$ (0.19)		1.45	
9850 稀釋每股(虧損)盈餘	\$ (0.19)		1.45	

董事長：陳欽明



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：陳欽明



會計主管：王逸鶴





大洋豐原股份有限公司及子公司

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘		合計	其他權益項目				合計	庫藏股票	權益總計
				未分配盈餘	換算之兌換差		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權益工具投資(損)益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資(損)益				
\$ 2,272,283	7,792	-	2,978,245	529,654	(39,407)	3,507,899	-	891,739	-	852,332	(36,189)	6,604,117	
-	-	52,965	-	(52,965)	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(227,228)	-	(227,228)	-	-	-	-	-	(227,228)	
-	-	52,965	-	(280,193)	-	(227,228)	-	-	-	-	-	(227,228)	
-	-	-	-	319,368	-	319,368	-	-	-	-	-	319,368	
-	-	-	-	3,378	2,552	3,378	2,552	(82,133)	-	(79,581)	-	(76,203)	
-	-	-	-	322,746	2,552	322,746	2,552	(82,133)	-	(79,581)	-	243,165	
6,543	-	-	-	-	-	-	-	809,606	-	772,751	(36,189)	6,626,597	
2,272,283	14,335	52,965	2,978,245	572,207	(36,855)	3,603,417	(36,855)	-	-	-	-	-	
-	-	32,275	-	(32,275)	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(159,059)	-	(159,059)	-	-	-	-	-	(159,059)	
-	-	32,275	-	(191,334)	-	(159,059)	-	-	-	-	-	(159,059)	
-	-	-	-	(42,657)	-	(42,657)	-	-	-	-	-	(42,657)	
-	-	-	-	10,326	6,425	10,326	6,425	(532,352)	-	(525,927)	-	(515,601)	
-	-	-	-	(32,331)	6,425	(32,331)	6,425	(532,352)	-	(525,927)	-	(538,258)	
-	4,580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,580	
2,272,283	18,915	85,240	2,978,245	348,542	(30,430)	3,412,027	(30,430)	277,254	-	246,824	(36,189)	5,913,860	

民國一〇一〇年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

其他資本公積變動：

發放子公司股利調整資本公積

民國一〇一〇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

普通股現金股利

本期淨利(損)

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

發放子公司股利調整資本公積

民國一〇一一年一月一日餘額



董事長：陳欽明



經理人：陳欽明

(請參閱合併財務報告附註)



會計主管：王逸鶴

大洋塑膠工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨(損)利	\$ (7,797)	352,208
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	213,596	206,568
預期信用減損損失	1,288	434
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	154,553	(121,883)
利息費用	54,102	42,828
利息收入	(7,901)	(4,344)
股利收入	(140,420)	(97,957)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(96,043)	(78,728)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,120)	-
不動產、廠房及設備轉列費用數	335	441
處分投資性不動產利益	-	(18,689)
處分投資利益	-	(1,385)
租約修改利益	(1,348)	-
收益費損項目合計	177,042	(72,715)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	19,477	(11,570)
應收帳款	105,363	(77,565)
存貨	436,156	(457,870)
其他流動資產	17,458	33,586
其他營業資產	1,174	(19,914)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	579,628	(533,333)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	4,107	19,613
應付票據	(99,418)	169,110
應付帳款	(364,586)	304,731
其他應付款	(30,030)	13,185
其他應付款－關係人	15	(121)
負債準備	847	1,081
其他流動負債	(141)	94
淨確定福利負債	(3,176)	(2,924)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(492,382)	504,769
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	87,246	(28,564)
調整項目合計	264,288	(101,279)

董事長：陳欽明



經理人：陳欽明



會計主管：王逸鶴



大洋塑膠工業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	111年度	110年度
營運產生之現金流入	256,491	250,929
收取之利息	7,901	4,344
收取之股利	211,267	167,383
支付之利息	(53,510)	(42,575)
支付之所得稅	(365,811)	(9,220)
營業活動之淨現金流入	56,338	370,861
投資活動之現金流量：		
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	(22,395)	33,563
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(10,689)	(51,247)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	9,955
取得採用權益法之投資	(6,050)	-
取得不動產、廠房及設備	(105,118)	(96,523)
處分不動產、廠房及設備	2,164	462
取得投資性不動產	(43,594)	(187,391)
處分投資性不動產	-	56,162
投資活動之淨現金流出	(185,682)	(235,019)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	100,000	(50,000)
舉借長期借款	433,183	1,688,033
償還長期借款	(168,611)	(1,524,166)
存入保證金增加	400	-
租賃本金償還	(30,010)	(30,537)
發放現金股利	(154,479)	(220,685)
籌資活動之淨現金流入(流出)	180,483	(137,355)
匯率變動對現金及約當現金之影響	6,425	2,552
本期現金及約當現金增加數	57,564	1,039
期初現金及約當現金餘額	414,256	413,217
期末現金及約當現金餘額	\$ 471,820	414,256

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：陳欽明



經理人：陳欽明



會計主管：王逸鶴





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

大洋塑膠工業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大洋塑膠工業股份有限公司民國一一年及一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一年及一〇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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大洋塑膠工業股份有限公司民國一一年及一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一年及一〇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，與大洋塑膠工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。

其他事項

列入大洋塑膠工業股份有限公司採用權益法之投資中，有關Ocean Group Ltd.、Fermat Enterprises Ltd.、Universe Enterprises Ltd.及淳品實業股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該等公司財務報告所列金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一年及一〇年十二月三十一日認列對Ocean Group Ltd.、Fermat Enterprises Ltd.、Universe Enterprises Ltd.及淳品實業股份有限公司採用權益法之投資金額分別佔資產總額之12%及10%，民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日所認列之採用權益法之子公司及關聯企業損益之份額分別佔稅前淨損益之(553)%及21%。



關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大洋塑膠工業股份有限公司民國一一一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、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨明細及相關費損請詳個體財務報告附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

大洋塑膠工業股份有限公司之存貨主要係石化中下游產品(聚氯乙烯(PVC))及應用產品等，其衡量存貨淨變現價值及呆滯與否涉及管理階層主觀判斷，屬具有高度不確定性之會計估計，因此，存貨評價為本會計師執行大洋塑膠工業股份有限公司財務報告查核重要的查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：瞭解公司存貨跌價損失提列政策，評估其存貨評價是否已按既定之會計政策執行，包括執行抽樣檢視存貨評價所採用之市價來源的合理性，及抽樣測試存貨庫齡的正確性；檢視管理當局過去對存貨備抵損失提列之合理性，並與本期估列之存貨備抵損失之方法及假設作比較，以評估本期存貨備抵損失之估列方法及假設是否允當；檢視存貨期後銷售狀況，以評估存貨備抵評價估計之合理性。

二、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(十四)收入認列；收入之說明，請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

大洋塑膠工業股份有限公司主要從事塑化品原料以及末端塑化產品(建材塑膠管、塑膠布及塑化合成皮等)的生產及銷售，考量銷貨交易量大且銷售客戶群分散，商品之控制權可能在不同時間點移轉給客戶，而影響收入認列的時間點，因此，銷貨收入為本會計師執行大洋塑膠工業股份有限公司財務報告查核重要的查核事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：評估收入認列之會計處理之合理性；瞭解及測試銷貨及收款作業循環內部控制制度設計及執行之有效性；抽查個別銷貨交易，核對客戶訂單、出貨證明及銷貨發票等文件；選定資產負債表日前後一段期間，依約定交貨條件核對有關出貨證明，評估收入是否被記錄在適當的期間。



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，管理階層之責任包括評估大洋塑膠工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大洋塑膠工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。

大洋塑膠工業股份有限公司之治理單位(含審計委員會或監察人)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合併財務報表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，惟其目的非對大洋塑膠工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，以及使大洋塑膠工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大洋塑膠工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，並負責形成大洋塑膠工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，決定對大洋塑膠工業股份有限公司民國一一一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

會計師：

余聖河



黃泳華



證券主管機關：金管證審字第1010004977號
核准簽證文號

民國 一 一 二 年 三 月 十 五 日



大洋豐勝工業股份有限公司

資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產：				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 134,045	2	145,788	1
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	131,774	2	206,422	2
1170 應收票據及帳款淨額(附註六(四)(十九)及七)	613,720	7	755,741	8
130X 存貨(附註六(五))	368,207	4	714,678	7
1470 其他流動資產(附註七)	58,687	1	63,270	1
流動資產合計	1,306,433	16	1,885,899	19
非流動資產：				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	592,012	7	1,091,906	11
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	2,641,681	31	2,710,818	28
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	3,241,123	38	3,304,874	34
1755 使用權資產(附註六(八))	76,423	1	100,066	1
1760 投資性不動產淨額(附註六(九)及八)	436,740	5	458,209	5
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	13,326	-	12,397	-
1900 其他非流動資產(附註八)	51,074	1	52,277	1
1942 長期應收款—關係人(附註七)	75,696	1	83,382	1
非流動資產合計	7,128,075	84	7,813,929	81
資產總計	\$ 8,434,508	100	\$ 9,699,828	100
負債及權益：				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(十一)及八)	2100		2171	
2171 應付票據及帳款	2200		2300	
2300 其他應付款	2300		2320	
2320 其他流動負債(附註六(十三)及七)	2320		2320	
本期所得稅負債(附註六(十六))	2320		2320	
一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十二)及八)	2320		2320	
流動負債合計	976,543	12	1,345,351	14
非流動負債：				
2540 長期借款(附註六(十二)及八)	2540		2570	
2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))	2570		2640	
2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	2640		2670	
2670 其他非流動負債—其他(附註六(十三)(十五))	2670		2670	
非流動負債合計	103,475	1	124,460	1
負債合計	1,544,105	18	1,727,880	18
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十七))：	2,520,648	30	3,073,231	32
股本	2,272,283	27	2,272,283	23
資本公積	18,915	-	14,335	-
保留盈餘	3,412,027	40	3,603,417	37
其他權益	246,824	3	772,751	8
庫藏股票	(36,189)	-	(36,189)	-
權益總計	5,913,860	70	6,626,597	68
負債及權益總計	\$ 8,434,508	100	\$ 9,699,828	100



董事長：陳敘明



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳敘明



會計主管：王逸鈞

大洋塑膠工業股份有限公司

綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		111年度		110年度	
		金額	%	金額	%
4100	銷貨收入淨額(附註六(十九)及七)	\$ 5,649,875	100	5,730,874	100
5000	營業成本(附註六(五)(七)(八)(十五)及七)	5,430,573	96	5,321,209	93
5900	營業毛利	219,302	4	409,665	7
6000	營業費用：(附註六(四)(七)(八)(九)(十四)(十五))				
6100	推銷費用	363,769	6	338,874	6
6200	管理費用	88,407	2	90,578	2
6300	研究發展費用	10,266	-	9,926	-
6450	預期信用減損損失	1,288	-	434	-
	營業費用合計	463,730	8	439,812	8
6900	營業淨損	(244,428)	(4)	(30,147)	(1)
7000	營業外收入及支出：				
7100	利息收入(附註六(二十一))	626	-	79	-
7010	其他收入(附註六(二十一))	168,246	3	155,138	3
7020	其他利益及損失(附註六(二十一))	(17,577)	-	83,170	1
7050	財務成本	(17,493)	-	(14,854)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額(附註六(六))	80,783	1	151,772	3
	營業外收入及支出合計	214,585	4	375,305	7
	稅前淨(損)利	(29,843)	-	345,158	6
7950	減：所得稅費用(附註六(十六))	12,814	-	25,790	-
	本期淨(損)利	(42,657)	-	319,368	6
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	10,326	-	3,378	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(499,894)	(9)	(97,103)	(2)
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	(32,458)	(1)	14,970	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
		(522,026)	(10)	(78,755)	(2)
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	6,425	-	2,552	-
8399	減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	6,425	-	2,552	-
8300	本期其他綜合損益	(515,601)	(10)	(76,203)	(2)
	本期綜合損益總額	\$ (558,258)	(10)	243,165	4
	每股(虧損)盈餘(附註六(十八))(單位：新台幣元)				
9750	基本每股(虧損)盈餘	\$ (0.19)		1.45	
	稀釋每股(虧損)盈餘	\$ (0.19)		1.45	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：陳欽明



經理人：陳欽明



會計主管：王逸鶴





大洋製糖工業股份有限公司

董事長：陳欽明

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

民國一〇一〇年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股利
發放子公司股利調整資本公積
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
普通股利
發放子公司股利調整資本公積
民國一〇一一年一月一日餘額

普通股 股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	保留盈餘		合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目	合計	庫藏股票	權益總額
				未分配盈餘	盈餘						
\$ 2,272,283	7,792	-	2,978,245	529,654	-	3,507,899	(39,407)	891,739	852,332	(36,189)	6,604,117
-	-	-	-	319,368	-	319,368	-	-	-	-	319,368
-	-	-	-	3,378	-	3,378	2,552	(82,133)	(79,581)	-	(76,203)
-	-	-	-	322,746	-	322,746	2,552	(82,133)	(79,581)	-	243,165
-	-	52,965	-	(52,965)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(227,228)	-	(227,228)	-	-	-	-	(227,228)
-	6,543	-	-	-	-	-	(36,855)	809,606	772,751	(36,189)	6,543
-	-	-	-	(42,657)	-	(42,657)	-	-	-	-	(42,657)
-	-	-	-	10,326	-	10,326	6,425	(532,352)	(525,927)	-	(515,601)
-	-	-	-	(32,331)	-	(32,331)	6,425	(532,352)	(525,927)	-	(558,258)
-	-	32,275	-	(32,275)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(159,059)	-	(159,059)	-	-	-	-	(159,059)
-	4,580	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,580
\$ 2,272,283	18,915	85,240	2,978,245	348,542	-	3,412,027	(30,430)	277,254	246,824	(36,189)	5,913,860



董事長：陳欽明



(請閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳欽明



會計主管：王逸麟

大洋塑膠工業股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (29,843)	345,158
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	192,204	186,816
預期信用減損損失	1,288	434
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	74,648	(61,233)
利息費用	17,493	14,854
利息收入	(626)	(79)
股利收入	(125,717)	(91,832)
採用權益法認列之子公司及關聯企業利益之份額	(80,783)	(151,772)
不動產、廠房及設備轉列費用數	335	441
處分投資性不動產利益	-	(8,269)
處分投資利益	-	(1,385)
其他項目	(1,348)	-
收益費損項目合計	77,494	(112,025)
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據及帳款	140,733	(134,897)
存貨	346,546	(346,194)
其他流動資產	13,482	(788)
其他金融資產	(1,740)	(17,843)
其他營業資產	(205)	(3,922)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	498,816	(503,644)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債	(2,749)	11,874
應付票據及帳款	(424,677)	437,376
其他應付款	(22,511)	(4,008)
負債準備	847	1,081
其他流動負債	(99)	99
淨確定福利負債	(3,176)	(2,924)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(452,365)	443,498
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	46,451	(60,146)
調整項目合計	123,945	(172,171)

董事長：陳欽明



經理人：陳欽明



會計主管：王逸鶴



大洋塑膠工業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十一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

	111年度	110年度
營運產生之現金流入	94,102	172,987
收取之利息	626	79
收取之股利	196,564	189,258
支付之利息	(17,522)	(14,697)
(支付)退還之所得稅	(11,885)	151
營業活動之淨現金流入	261,885	347,778
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	-	(22,885)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	1,485
取得採用權益法之投資	(6,050)	-
處分採用權益法之投資	63,670	-
取得不動產、廠房及設備	(103,498)	(93,553)
存出保證金減少	3,148	1,862
其他應收款-關係人增加	(1,188)	(27)
處分投資性不動產	20,150	21,524
投資活動之淨現金流出	(23,768)	(91,594)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	100,000	(50,000)
舉借長期借款	-	1,490,000
償還長期借款	(168,611)	(1,474,167)
租賃本金償還	(22,190)	(23,197)
發放現金股利	(159,059)	(227,228)
籌資活動之淨現金流出	(249,860)	(284,592)
本期現金及約當現金減少數	(11,743)	(28,408)
期初現金及約當現金餘額	145,788	174,196
期末現金及約當現金餘額	\$ 134,045	145,788

董事長：陳欽明



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：陳欽明



會計主管：王逸鶴



大洋塑膠工業股份有限公司審計委員會審查報告書

茲准本公司董事會造送一一一年度營業報告書、虧損撥補表暨經安侯建業聯合會計師事務所查核簽證之一一一年度個體財務報告及合併財務報告，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，報請鑒核。

此致

本公司一一二年股東常會

審計委員會召集人： 侯 明 利



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 一 十 四 日

111 年度董事之酬金表（個別配合級距揭露姓名方式）

單位:新台幣仟元

職稱	姓名		董事酬金								A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例%		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E 、F及G等七 項總額及占稅後 純益之比例%		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
			報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
			本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	財務報告 內所有公司 現金 金額	財務報告 內所有公司 股票 金額	本 公 司	財務報 告內所 有公司	
董 事	陳欽明		144	144	0	0	0	0	25	25	169 -0.40%	169 -0.40%	4,121	4,121	0	0	0	0	0	0	4,290 -10.06%	4,290 -10.06%	無
	璇揚投 資(股) 公司	代表人 王海倫	144	144	0	0	0	0	20	20	164 -0.38%	164 -0.38%	0	0	0	0	0	0	0	0	164 -0.38%	164 -0.38%	無
	旺旺食 品(股) 公司	代表人 謝裕欽	144	144	0	0	0	0	25	25	169 -0.40%	169 -0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	169 -0.40%	169 -0.40%	無
		代表人 洪永聰	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	無
	立象興 業(股) 公司	代表人 朱宗彬	144	144	0	0	0	0	25	25	169 -0.40%	169 -0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	169 -0.40%	169 -0.40%	無
	陳欽雄		144	144	0	0	0	0	25	25	169 -0.40%	169 -0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	169 -0.40%	169 -0.40%	無
	謝紫雲		144	144	0	0	0	0	25	25	169 -0.40%	169 -0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	169 -0.40%	169 -0.40%	無
獨 立 董 事	張懿云		424	424	0	0	0	0	25	25	449 -1.05%	449 -1.05%	0	0	0	0	0	0	0	0	449 -1.05%	449 -1.05%	無
	侯明利		424	424	0	0	0	0	25	25	449 -1.05%	449 -1.05%	0	0	0	0	0	0	0	0	449 -1.05%	449 -1.05%	無
	陳惟龍		424	424	0	0	0	0	25	25	449 -1.05%	449 -1.05%	0	0	0	0	0	0	0	0	449 -1.05%	449 -1.05%	無
	簡學禮		424	424	0	0	0	0	25	25	449 -1.05%	449 -1.05%	0	0	0	0	0	0	0	0	449 -1.05%	449 -1.05%	無

註 1：本公司法人股東旺旺食品(股)公司自民國 112 年 1 月 1 日起，法人董事代表人由謝裕欽先生變更為洪永聰先生。

大洋塑膠工業股份有限公司

「公司治理實務守則」修正條文對照表

修 正 後 條 文	修 正 前 條 文	說 明
第 13 條 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。 本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。 <u>本公司管理階層或大股東參與併購者，就審議前項併購事項之審計委員會成員是否符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人或有利害關係而足以影響獨立性、相關程序之設計及執行是否符合相關法令暨資訊是否依相關法令充分揭露，應由具獨立性之律師出具法律意見書。</u> <u>前項律師之資格應符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第三條規定，且不得與併購交易相對人為關係人，或有利害關係而足以影響獨立性。</u> 本公司處理併購或公開收購相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。	第 13 條 本公司取得或處分資產、資金貸與及背書保證等重大財務業務行為，應依相關法令規定辦理，並訂定相關作業程序提報股東會通過，以維護股東權益。 本公司發生併購或公開收購事項時，除應依相關法令規定辦理外，應注意併購或公開收購計畫與交易之公平性、合理性等，並注意資訊公開及嗣後公司財務結構之健全性。 本公司處理前項相關事宜之人員，應注意利益衝突及迴避情事。	1、為避免公司管理階層或大股東參與併購，其併購類型涉及利益衝突及資訊不對稱問題，爰增訂讓專業客觀第三人全程參與併購審議過程，藉管控程序確保併購公平性。 2、增訂律師獨立性條件 3、配合修正條文第三、四項之增訂，原條文第三項項次遞延及酌修文字。
第 57 條 本治理守則經董事會通過後施	第 57 條 本治理守則經董事會通過後施	增列第一次修訂日期。

修 正 後 條 文	修 正 前 條 文	說 明
行，修正時亦同。 民國 110 年 12 月 21 日訂定。 <u>民國 111 年 12 月 21 日第一次修訂。</u>	行，修正時亦同。 民國 110 年 12 月 21 日訂定。	

大洋塑膠工業股份有限公司
虧損撥補表
111 年度

單位:新台幣元

項 目	合 計	備 註
期初累積盈餘	380,873,176	
加(減)：		
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	10,325,958	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具-子公司		
本期稅後淨損	(42,657,460)	
期末可供分配盈餘	348,541,674	
減：		
法定盈餘公積		
分配項目：		
期末未分配盈餘	348,541,674	

董事長：



經理人：



會計主管：

