

股票代號：1569

濱川企業股份有限公司

一一三年股東常會

議事手冊

開會日期：中華民國一一三年六月十九日（星期三）上午九時整

開會地點：高雄市大寮區興業路二號（本公司三樓會議室）

召開方式：實體股東會

目

錄

	<u>頁次</u>
壹、會議議程-----	1
貳、報告事項-----	2
參、承認事項-----	3
肆、討論事項-----	4
伍、臨時動議-----	4
陸、散會-----	4
附件	
(一)本公司民國一一二年度營業報告-----	5
(二)審計委員會審查一一二年度決算表冊報告-----	7
(三)赴大陸投資情形報告-----	8
(四)背書保證情形報告-----	9
(五)一一二年度財務報表及會計師查核報告-----	10
(六)盈虧撥補表-----	29
附錄	
(一)公司章程-----	30
(二)股東會議議事規則-----	34
(三)全體董事持股情形-----	36

濱川企業股份有限公司

113 年股東常會會議議程

時間：中華民國 113 年 6 月 19 日（星期三）上午九時整

地點：高雄市大寮區興業路二號（本公司三樓會議室）

召開方式：實體股東會

一、宣佈開會（報告出席股東股數）

二、主席致詞

三、報告事項

- (一)本公司民國 112 年度營業報告。
- (二)審計委員會審查 112 年度決算表冊報告。
- (三)赴大陸投資情形報告。
- (四)背書保證情形報告。
- (五)其他報告事項。

四、承認事項

- (一)承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。
- (二)承認本公司 112 年度盈虧撥補案。

五、討論事項

- (一)資本公積發放現金案。

六、臨時動議

七、散會

【報告事項】

一、本公司 112 年度營業報告，敬請 鑒察。

說 明：本公司 112 年度營業報告書，請參閱議事手冊第 5 頁附件一。

二、審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。

說 明：(一)審計委員會審查本公司 112 年度決算表冊之審查報告書，請參閱議事手冊第 7 頁附件二。

(二)敦請審計委員宣讀審查報告書。

三、赴大陸投資情形報告，敬請 鑒察。

說 明：本公司經由第三地區事業在大陸地區進行投資情形，請參閱議事手冊第 8 頁附件三。

四、背書保證情形報告，敬請 鑒察。

說 明：本公司背書保證情形請參閱議事手冊第 9 頁附件四。

五、其他報告事項

(一)股東提案報告，敬請 鑒察。

說 明：本公司依公司法第 172 條之 1 規定辦理受理股東提案，於受理期間 113 年 4 月 12 日起至 113 年 4 月 22 日止，本公司未接獲任何股東之提案。

【承認事項】

第一案

董事會提

案由：承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。

說明：一、本公司 112 年度個體財務報表及合併財務報表，業已依相關法令規定編製，經勤業眾信聯合會計師事務所許瑞軒、陳珍麗會計師查核簽證，連同營業報告書送交審計委員會審查完竣。

二、上述各項書表及會計師查核報告書，請參閱議事手冊第 5 頁附件一及第 10 頁至第 28 頁附件五。

提請 承認。

決議：

第二案

董事會提

案由：承認本公司 112 年度盈虧撥補案。

說明：一、本公司 112 年度期初未分配盈餘為新台幣 626,936,219 元，加扣除民國 112 年度稅後淨損新台幣 115,390,184 元及提撥特別盈餘公積新台幣 45,175,911 元後，本期可分配盈餘為新台幣 466,370,124 元。

二、本年度不分配股利。

三、本公司盈虧撥補表參閱議事手冊第 29 頁附件六。

提請 承認。

決議：

【討論事項】

第一案

董事會提

案 由：資本公積發放現金案。

說 明：一、本公司擬依公司法第二百四十一條規定，以「超過票面金額發行普通股溢額」之資本公積中提撥新台幣 121,447,441 元配發現金予股東。

二、本次資本公積配發現金依本公司 113 年 3 月 15 日流通在外股數 121,447,441 股計算，每股配發 1 元。按分配比例計算至元為止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

三、擬請股東會授權董事長另訂發放現金基準日、發放日及其他相關事宜，嗣後如因流通在外股數有所變動時，授權董事長 調整分配比率。

提請 討論。

決 議：

【臨時動議】

【散會】

壹、營業報告書

各位股東女士、先生：

隨著經濟貿易因疫情紅利退潮，造成升級及增添個人電腦的急需情形不再，供應鏈積極調整庫存，去年以前升息使得各項成本居高不下，再加上通膨導致消費意願低下，支出銳減，個人電腦乃至於資訊產品需求復甦時點仍未明朗，但確定的是，113 年將會是需要更加投入與充滿挑戰的一年。

因區域競爭的影響，造成國內外經濟、供需與消費行為產生極大且迅速的改變。儘管此環境充滿困難與挑戰，濱川在精實營運體質與控制成本上持續地求新求變並強化客戶合作關係及優化產品組合以增進公司競爭能力，另方面也走在商業轉型與產品多元應用的道路上。

公司核心業務目前為金屬及塑膠外觀與內部機構零組件；主要技術在機械切磨、模具開發與金屬製品外觀表面處理，主要應用範圍在筆記型電腦、各種 3C 以及醫療手術器材產品。

感謝各位股東持續支持本公司，並且能向各位股東說明去年營運狀況與未來展望，謹代表濱川與各位股東表示誠摯的感謝。本公司經營團隊及全體員工將以更賣力來回報各位股東的支持與愛護，並期待各位股東不吝持續地叮嚀與指教。

一、112 年度營業結果

(一)營業成果：全年度合併營業收入為3,605,401仟元，合併稅前淨損為142,998仟元，稅後淨損為104,100仟元（其中歸屬於本公司業主之稅後淨損為115,390仟元），每股稅後虧損為0.95元。

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析（合併財務報告）：

分 析	項 目	一 一 二 年 度	一 一 一 年 度
財務收支	營業收入(仟元)	3,605,401	5,004,172
	營業毛利(仟元)	338,437	972,679
	稅後淨利-歸屬於本公司業主(仟元)	-115,390	391,388
獲利能力	資產報酬率(%)	-1.05	5.90
	股東權益報酬率(%)	-3.44	11.51
	佔實收資本比率(%)	-16.62	30.38
	營業利益 稅前利益	-11.77	40.70
	純益率(%)	-3.20	7.82
	基本每股純益(元)	-0.95	3.23

(四)研究發展狀況：

本公司的研發，主要在

(1)提昇金屬加工產品工藝與產能

(2)產品薄型輕量化

(3)自動化加工技術

(4)各類產品之表面處理及加工技術

(5)模具開發技術

並將持續將新研究發展之技術廣泛運用在未來的新產品上。

二、113 年度營業計畫概要

113 年度本公司主要著重的產品在金屬外觀製品與金屬沖壓機構件、自動化設備零組件。加工方式為模具沖壓與 CNC 切磨，主要應用範圍在筆記型電腦、平板電腦、手機、3C 產品、醫療手術器材與機械手臂等產品。

本公司 113 年，持續提高自動化生產的比重增加良率及降低生產成本，而在金屬外觀零件產品，繼續滿足客戶金屬薄型化的需求以及加強本公司的財務體質。更注重產品的成本控管，加速生產技術更新，持續更新部分機械設備，強化生產項目的競爭力。

另有關預期銷售數量等因本公司未公布 113 年度財務預測，不適用年報編制規定。

三、未來公司發展策略

過去幾年裡，濱川的資本支出，陸續的產能擴充已達到規模化的水準，在未來的數年，本公司的發展策略包括：

- (一)提高產能利用率，降低生產單位成本
- (二)產品及技術續求精進，提高產品良率
- (三)持續自動化，降低成本，提高生產穩定度
- (四)以核心技術為基礎的產品開發與新市場發現

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

於外部競爭環境上，公司所處之產業市場變化雖不大，但產品技術日新月異，產品外觀快速推陳出新，本公司持續在技術上以及客戶服務上，落實品質管理及協同開發合作之工作，以因應此市場環境變化。

在法規環境方面，本公司持續密切注意並掌握國內外可能影響公司財務與相關業務上重要政策及法律上的變動，並保持隨時可應變之狀態以維護公司利益。例如在國際會計準則內容與日俱增之下，公司人員會隨時參與最新相關課程並與會計師進行溝通討論，確保有效遵循會計準則。

在總體經濟環境方面，新型冠狀病毒、通貨膨脹、匯率及區域競爭的不穩定，持續成為全球性的挑戰，不僅造成產業供應鏈變化，對全球經濟產生很大的衝擊，這是影響 113 年經濟總體環境的重要因素。本公司隨時留意相關訊息以掌握商機與風險，並且備妥相關因應方案，以平衡及降低經營風險。

基於上述 113 年度之經營方針與政策，於金屬沖壓製品及金屬外觀零件產品產品之銷售，預期將可持續為濱川（集團）創造獲利及成長的動能。

謹代表公司全體員工感謝所有股東對濱川的支持，也致上本人誠摯的謝意！

董事長：蕭欽銘



總經理：蕭欽群



財會主管：李璿



濱川企業股份有限公司

審計委員會審查報告書

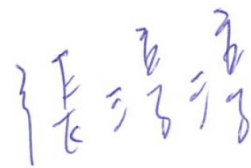
董事會造送本公司一一二年度營業報告書、財務報表及盈虧撥補之議案，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所許瑞軒、陳珍麗會計師查核完竣並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈虧撥補之議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一三年股東常會

濱川企業股份有限公司

審計委員會召集人：張淳淳



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 五 日

濱川企業股份有限公司及子公司

大陸投資資訊

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附件三

單位：新台幣千元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註 1)	投資方式	年初自台灣匯出 累積投資金額 (註 5 及 6)	本 年 度 匯 出 或 收回投資金額 (註 6)	年底自台灣匯出 累積投資金額 (註 5 及 6)	被投資公司 本年度(損)益 (註 1)	本公司 直接或 間接投資 之持股 比例 % (註 1、3 及 9)	本年度認列 投資(損)益 (註 1、3 及 9)	年底投資 帳面價值 (註 1 及 9)	截至年底止已 匯回投資收益 備註		
蘇州濱川精密工業公司	生產及銷售電腦、音響通訊器材 用金屬網板等精密元配件和 塑膠射出元配件、電源供應 器、電腦鍵盤及精密型腔模等	\$ 133,567	Hamagawa Holdings (註 2)	\$ 46,624	\$ -	\$ -	\$ 46,624	(\$ 30,249)	100.00	(\$ 30,249)	\$ 802,545	\$ -	無
蘇州豐川電子科技公司	研發、生產數位相機及元件；電 腦週邊，通訊產品用之五金製 品新型平面顯示器元件	985,631	Hamagawa Holdings (註 2)	836,976	-	-	836,976	(98,382)	100.00	(98,382)	1,789,201	-	無
奇模精密工業（蘇州）公司	塑膠注塑成型加工生產及銷售精 沖模、精密型腔模、模具標準 件、非金屬製品模具及電子和 電器用精密塑膠零件	732,753	Ego Tech (註 2) Ego Tech (註 2) 蘇州濱川精密工 業公司	76,747	-	-	76,747	(62,397)	100.00	(62,397)	11,655	-	無
重慶豐川電子科技公司	LCD 平板顯示屏研發與顯示屏 材料研發與製造、筆記型電腦 機殼、金屬零件、塑膠零件及 顯示屏材料製造、電子專用材 料開發及製造、電子專用設 備、測試器、工模具製造	521,985	Ego Tech (註 2)	511,197	-	-	511,197	(75,675)	100.00	(75,675)	369,625	-	無
蘇州鉅器機械設備公司	金屬模具開發、設計、製造、金 屬零部件加工、自動化設備的 製造及銷貨	43,352	蘇州濱川精密工 業公司	-	-	-	-	4,039	100.00	4,039	80,615	-	無

投資公司名稱	年底累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准 投資金額（註 1 及 7）	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額（註 4）
濱川企業（股）公司	\$ 1,471,544	\$ 1,892,411	\$ 1,890,225

註 1： 金額係按 112 年底及 112 年度平均美金兌換新台幣匯率 30.705 及 31.155 換算，和 112 年底及 112 年度平均人民幣兌換新台幣匯率 4.335 及 4.424 換算。

註 2： 係透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註 3： 係按本公司簽證會計師查核之財務報表認列投資損益。

註 4： 依投審會 97.08.29「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」，本公司限額為淨值之百分之六十。

註 5： 投資金額包括自台灣匯出及控股公司以自有資金匯出之現金及機器設備投資。

註 6： 係按美金兌換新台幣歷史匯率換算且累積計算金額。

註 7： 投審會核准之投資金額尚包括由大陸事業盈餘轉增資美金 12,794 千元及第三地區控股公司以債作股美金 6,539 千元。

註 8： 註 7 以債作股美金 6,539 千元中，包括本公司 107 年度及 108 年度對 Hamagawa Holdings 現金增資款美金 3,000 千元及美金 3,539 千元。

註 9： 已於編製合併財務報告沖銷。

濱川企業股份有限公司及子公司

為他人背書保證

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附件四

單位：新台幣千元

(除另註明外)

編 號	背 書 保 證 者 公 司 名 稱	被 背 書 保 證 對 象 公 司 名 稱 關 係 (註 1)	對 單 一 企 業 背 書 保 證 限 額 (註 2 及 3)	本 年 度 最 高 背 書 保 證 餘 額 (註 4)	年 底 背 書 保 證 餘 額 (註 4)	實 際 動 支 金 額 (註 4)	以 財 產 擔 保 之 背 書 保 證 金 額	累 計 背 書 保 證 金 額 佔 最 近 期 財 務 報 告 淨 值 之 比 率 (%)	背 書 保 證 最 高 限 額 (註 2 及 3)	屬 母 公 司 對 子 公 司 背 書 保 證	屬 子 公 司 對 母 公 司 背 書 保 證	屬 對 大 陸 地 區 背 書 保 證	備 註
0	本 公 司	Hamagawa Holdings	2	\$ 4,725,563	\$ 93,420	\$ -	-	-	\$ 6,300,750	Y	N	N	
0	本 公 司	重慶豐川電子科技公司	2	4,725,563	188,520	92,115	-	2.92	6,300,750	Y	N	Y	
1	蘇州濱川精密工業公司	蘇州豐川電子科技公司	4	2,006,363	1,794,636	1,335,242	253,306	42.38	2,808,908	N	N	Y	
1	蘇州濱川精密工業公司	奇模精密工業(蘇州)公 司	4	2,006,363	45,395	42,987	5,501	1.36	2,808,908	N	N	Y	
1	蘇州濱川精密工業公司	重慶豐川電子科技公司	4	2,006,363	88,856	43,352	-	1.38	2,808,908	N	N	Y	
2	蘇州豐川電子科技公司	蘇州濱川精密工業公司	4	2,683,801	185,210	177,743	-	5.64	3,578,401	N	N	Y	

註 1：背書保證者與被背書保證對象之關係如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
3. 直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
4. 公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間。

註 2：依本公司及子公司「背書保證處理辦法」，對單一公司以不超過淨值 20%為限，惟對單一直接及間接持有表決權百分之百之公司及聯屬公司間以不超過從事背書保證公司淨值 150%為限；背書保證之總額不最近期財務報表淨值 200%。

註 3：依蘇州濱川公司「背書保證處理辦法」，對單一公司以不超過淨值 20%為限，惟對單一直接及間接持有表決權百分之百之公司及聯屬公司間以不超過淨值 250%為限；背書保證之總額不最近期財務報表淨值 350%。

註 4：金額係按 112 年底美元兌換新台幣匯率 30.705 換算及人民幣兌換新台幣匯率 4.335 換算。

會計師查核報告

濱川企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

濱川企業股份有限公司（濱川公司）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（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，上開個體財務報表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，足以允當表達濱川公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

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表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，與濱川公司保持超然獨立，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，對濱川公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對濱川公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

濱川公司銷售予特定客戶之營業收入金額佔比重大，由於收入為審計準則預設之風險，且為財務報表使用者關注之事項，是以將前述銷售予特定客戶收入真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策之說明請參閱個體財務報表附註四。

本會計師對於上述銷貨收入認列執行主要查核程序如下：

一、瞭解並測試銷貨收入認列攸關內部控制之有效性，並取得客戶基本資

料，評估該銷貨對象之合理性。

二、執行銷貨收入內容測試，以確認銷貨收入真實性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估濱川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濱川公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

濱川公司之治理單位（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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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表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：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對濱川公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使濱川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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意

見。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濱川公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

六、對於濱川公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成濱川公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對濱川公司民國 112 年度個體財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 113 年 3 月 15 日

濱川企業股份有限公司
個體資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日



單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註三、四及六）	\$ 674,765	12	\$ 1,077,637	18
1150	應收票據（附註四、八及十七）	11	-	10	-
1170	應收帳款（附註四、五、八、十七及二四）	1,225,187	21	1,007,131	16
1180	應收帳款－關係人（附註十七及二三）	827	-	559	-
1206	其他應收款	6,286	-	4,582	-
1210	其他應收款－關係人（附註二三）	183,529	3	168,202	3
130X	存貨（附註四及九）	3,220	-	7,635	-
1476	其他金融資產－流動（附註十及二四）	58,831	1	6,725	-
1479	其他流動資產	<u>1,289</u>	<u>-</u>	<u>1,274</u>	<u>-</u>
11XX	流動資產合計	<u>2,153,945</u>	<u>37</u>	<u>2,273,755</u>	<u>37</u>
	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（附註四及七）	21,051	-	20,165	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	3,458,834	60	3,671,324	61
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二、二三及二四）	35,592	1	22,498	1
1780	無形資產	1,564	-	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及十九）	30,576	1	10,459	-
1915	預付設備款	5,906	-	-	-
1980	其他金融資產－非流動（附註三及十）	<u>68,288</u>	<u>1</u>	<u>68,241</u>	<u>1</u>
15XX	非流動資產合計	<u>3,621,811</u>	<u>63</u>	<u>3,792,687</u>	<u>63</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 5,775,756</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,066,442</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十三、二三及二四）	\$ 752,000	13	\$ 677,900	11
2110	應付短期票券（附註十三及二三）	209,805	3	109,953	2
2150	應付票據	2,117	-	1,785	-
2170	應付帳款（附註十四）	85	-	80	-
2180	應付帳款－關係人（附註二三）	680,984	12	915,304	15
2219	其他應付款（附註十五）	24,121	-	27,353	-
2230	本期所得稅負債（附註十九）	37,764	1	64,404	1
2322	一年內到期之長期借款（附註十三及二三）	75,000	1	154,583	3
2365	退款負債（附註四及十七）	48,003	1	33,842	1
2399	其他流動負債	<u>860</u>	<u>-</u>	<u>2,402</u>	<u>-</u>
21XX	流動負債合計	<u>1,830,739</u>	<u>31</u>	<u>1,987,606</u>	<u>33</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十三及二三）	<u>794,642</u>	<u>14</u>	<u>525,000</u>	<u>8</u>
2XXX	負債合計	<u>2,625,381</u>	<u>45</u>	<u>2,512,606</u>	<u>41</u>
	權益（附註十六）				
3110	普 通 股	<u>1,214,474</u>	<u>21</u>	<u>1,214,474</u>	<u>20</u>
3200	資本公積	<u>1,154,878</u>	<u>20</u>	<u>1,154,878</u>	<u>19</u>
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	314,654	5	275,515	5
3320	特別盈餘公積	163,641	3	254,589	4
3350	未分配盈餘	<u>511,545</u>	<u>9</u>	<u>818,021</u>	<u>13</u>
3300	保留盈餘合計	<u>989,840</u>	<u>17</u>	<u>1,348,125</u>	<u>22</u>
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	<u>(208,817)</u>	<u>(3)</u>	<u>(163,641)</u>	<u>(2)</u>
3XXX	權益總計	<u>3,150,375</u>	<u>55</u>	<u>3,553,836</u>	<u>59</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 5,775,756</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,066,442</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘



經理人：蕭欽群



會計主管：李 璠



濱川企業股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

代 碼		112 年度		111 年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入淨額（附註四及二三）	\$2,877,450	100	\$4,159,561	100
5110	銷貨成本（附註九、十八及二三）	<u>2,689,259</u>	<u>93</u>	<u>3,848,137</u>	<u>92</u>
5900	營業毛利	<u>188,191</u>	<u>7</u>	<u>311,424</u>	<u>8</u>
	營業費用（附註十八）				
6100	推銷費用	11,041	1	7,570	-
6200	管理費用	32,798	1	43,016	1
6300	研發費用	<u>2,066</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>45,905</u>	<u>2</u>	<u>50,586</u>	<u>1</u>
6900	營業淨利	<u>142,286</u>	<u>5</u>	<u>260,838</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註十八及二三）				
7010	利息收入	52,181	2	17,895	1
7020	其他利益及損失	8,235	-	142,322	3
7050	財務成本	(39,381)	(1)	(28,717)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	(<u>246,297</u>)	(<u>9</u>)	<u>43,882</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>225,262</u>)	(<u>8</u>)	<u>175,382</u>	<u>4</u>
7900	稅前淨利（損）	(82,976)	(3)	436,220	11
7950	所得稅費用（附註十九）	<u>32,414</u>	<u>1</u>	<u>44,832</u>	<u>1</u>
8200	本年度淨利（損）	(<u>115,390</u>)	(<u>4</u>)	<u>391,388</u>	<u>10</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度		111 年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註十六及十九）				
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	(\$ 54,975)	(2)	\$ 93,065	2
8399	與可能重分類項目相關之所得稅	<u>9,799</u>	<u>-</u>	<u>(2,117)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(45,176)</u>	<u>(2)</u>	<u>90,948</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 160,566)</u>	<u>(6)</u>	<u>\$ 482,336</u>	<u>12</u>
	每股盈餘（虧損）（附註二十）				
9750	基 本	<u>(\$ 0.95)</u>		<u>\$ 3.23</u>	
9850	稀 釋	<u>(\$ 0.95)</u>		<u>\$ 3.21</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘



經理人：蕭欽群



會計主管：李 璠



濱川企業股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈			餘 計	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
				法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘 合			
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,206,871	\$ 1,146,324	\$ 243,972	\$ 219,988	\$ 687,093	\$ 1,151,053	(\$ 254,589)	\$ 3,249,659
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註十六)								
B1	法定盈餘公積	-	-	31,543	-	(31,543)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	34,601	(34,601)	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(194,316)	(194,316)	-	(194,316)
		-	-	31,543	34,601	(260,460)	(194,316)	-	(194,316)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	391,388	391,388	-	391,388
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	90,948	90,948
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	391,388	391,388	90,948	482,336
I1	可轉換公司債轉換	7,603	8,554	-	-	-	-	-	16,157
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,214,474	1,154,878	275,515	254,589	818,021	1,348,125	(163,641)	3,553,836
	111 年度盈餘指撥及分配 (附註十六)								
B1	法定盈餘公積	-	-	39,139	-	(39,139)	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(90,948)	90,948	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(242,895)	(242,895)	-	(242,895)
		-	-	39,139	(90,948)	(191,086)	(242,895)	-	(242,895)
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	(115,390)	(115,390)	-	(115,390)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(45,176)	(45,176)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(115,390)	(115,390)	(45,176)	(160,566)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,214,474	\$ 1,154,878	\$ 314,654	\$ 163,641	\$ 511,545	\$ 989,840	(\$ 208,817)	\$ 3,150,375

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘



經理人：蕭欽群



會計主管：李 璠



濱川企業股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 82,976)	\$ 436,220
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	3,299	3,671
A20200	攤 銷	106	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨損失（利益）	(931)	3,448
A20900	財務成本	39,381	28,717
A21200	利息收入	(52,181)	(17,895)
A22400	採用權益法認列之子公司損益份 額	246,297	(43,882)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利 益	(229)	(553)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	288
A29900	其 他	45	(2,182)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(1)	10
A31150	應收帳款	(218,056)	412,928
A31160	應收帳款－關係人	(268)	400
A31180	其他應收款	(517)	21
A31190	其他應收款－關係人	(8)	1,352
A31200	存 貨	4,415	(5,377)
A31240	其他流動資產	(15)	2,166
A32130	應付票據	332	(536)
A32150	應付帳款	5	(118)
A32160	應付帳款－關係人	(234,320)	(208,152)
A32180	其他應付款	(8,582)	3,163
A32230	其他流動負債	(1,542)	1,680
A32990	退款負債	14,161	(1,650)
A33000	營運產生之現金流入（出）	(291,585)	613,719
A33100	收取之利息	51,194	13,636
A33300	支付之利息	(40,269)	(27,661)
A33500	支付之所得稅	(69,372)	(52,904)
AAAA	營業活動之淨現金流入（出）	(350,032)	546,790

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	(\$ 103,782)	(\$ 172,950)
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	248,652
B02700	購置不動產、廠房及設備	(16,175)	(734)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	477	672
B04300	其他應收款－關係人增加	(15,519)	(32,668)
B04500	取得無形資產	(1,670)	-
B06500	其他金融資產增加	(52,153)	(13,412)
B07600	收取子公司股利	15,000	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	(173,822)	29,560
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	978,000	992,000
C00200	短期借款減少	(903,900)	(968,700)
C00500	應付短期票券增加	260,000	300,000
C00600	應付短期票券減少	(160,000)	(308,000)
C01600	舉借長期借款	794,360	300,000
C01700	償還長期借款	(604,583)	(40,001)
C04500	發放現金股利	(242,895)	(194,316)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	120,982	80,983
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(402,872)	657,333
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,077,637	420,304
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 674,765	\$1,077,637

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘



經理人：蕭欽群



會計主管：李 璠



會計師查核報告

濱川企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

濱川企業股份有限公司（濱川公司）及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（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，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則、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，足以允當表達濱川公司及其子公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 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表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，與濱川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。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對濱川公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對濱川公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

濱川公司及其子公司銷售予特定客戶之營業收入金額佔比重大，由於收入為審計準則預設之風險，且為財務報表使用者關注之事項，是以將前述銷售予特定客戶收入真實性列為關鍵查核事項。收入認列相關會計政策之說明請參閱合併財務報表附註四。

本會計師對於上述銷貨收入認列執行主要查核程序如下：

- 一、瞭解並測試銷貨收入認列攸關內部控制之有效性，並取得客戶基本資料，評估該銷貨對象之合理性。
- 二、執行銷貨收入內容測試，以確認銷貨收入之真實性。

其他事項

濱川公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師皆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表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則、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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估濱川公司及其子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濱川公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

濱川公司及其子公司之治理單位（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表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表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表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：

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對濱川公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使濱川公司及其子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表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。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濱川公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（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。
- 六、對於濱川公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成濱川公司及其子公司查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對濱川公司及其子公司民國112年度合併財務報表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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 陳 珍 麗



陳珍麗

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

中 華 民 國 113 年 3 月 15 日

濱川企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	112年12月31日			111年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註三、四及六）	\$ 1,125,885		17	\$ 1,469,322		20
1150	應收票據（附註四及二一）	11		-	10		-
1170	應收帳款（附註四、五、八、二十及二七）	1,553,604		24	1,430,450		20
1200	其他應收款（附註八）	50,626		1	45,747		1
1220	本期所得稅資產（附註四及二二）	-		-	21,533		-
130X	存貨（附註四及九）	766,614		12	1,174,475		16
1410	預付款項	13,535		-	19,480		-
1476	其他金融資產－流動（附註十及二七）	60,379		1	8,299		-
1479	其他流動資產（附註十二及十五）	34,522		1	37,212		1
11XX	流動資產合計	<u>3,605,176</u>		<u>56</u>	<u>4,206,528</u>		<u>58</u>
	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（附註四及七）	21,051		-	20,165		1
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二七）	2,432,459		38	2,690,423		37
1755	使用權資產（附註四、十三及二七）	80,504		1	111,317		2
1760	投資性不動產（附註四及十四）	11,798		-	14,036		-
1780	無形資產	2,904		-	2,147		-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	193,470		3	77,133		1
1915	預付設備款（附註十二）	39,850		1	12,781		-
1980	其他金融資產－非流動（附註三及十）	72,000		1	73,762		1
1990	其他非流動資產（附註十二及十五）	7,424		-	11,485		-
15XX	非流動資產合計	<u>2,861,460</u>		<u>44</u>	<u>3,013,249</u>		<u>42</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 6,466,636</u>		<u>100</u>	<u>\$ 7,219,777</u>		<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十六、二六及二七）	\$ 1,004,179		15	\$ 1,517,393		21
2110	應付短期票券（附註十六及二六）	209,805		3	109,953		2
2150	應付票據	2,117		-	1,785		-
2170	應付帳款（附註十七）	590,803		9	675,064		9
2219	其他應付款（附註十八）	359,221		6	354,702		5
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	60,538		1	72,255		1
2280	租賃負債－流動（附註四及十三）	10,501		-	24,668		-
2322	一年內到期之長期借款（附註十六、二六及二七）	75,000		1	154,583		2
2365	退款負債（附註四及二十）	48,003		1	33,842		1
2399	其他流動負債	6,878		-	18,870		-
21XX	流動負債合計	<u>2,367,045</u>		<u>36</u>	<u>2,963,115</u>		<u>41</u>
	非流動負債						
2540	長期借款（附註十六、二六及二七）	794,642		12	525,000		7
2570	遞延所得稅負債（附註四及二二）	28,466		1	29,662		1
2580	租賃負債－非流動（附註四及十三）	9,890		-	23,105		-
2645	存入保證金	221		-	225		-
25XX	非流動負債合計	<u>833,219</u>		<u>13</u>	<u>577,992</u>		<u>8</u>
2XXX	負債合計	<u>3,200,264</u>		<u>49</u>	<u>3,541,107</u>		<u>49</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十九）						
3110	普通股股本	<u>1,214,474</u>		<u>19</u>	<u>1,214,474</u>		<u>17</u>
3200	資本公積	<u>1,154,878</u>		<u>18</u>	<u>1,154,878</u>		<u>16</u>
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	314,654		5	275,515		4
3320	特別盈餘公積	163,641		2	254,589		3
3350	未分配盈餘	<u>511,545</u>		<u>8</u>	<u>818,021</u>		<u>11</u>
3300	保留盈餘合計	<u>989,840</u>		<u>15</u>	<u>1,348,125</u>		<u>18</u>
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(208,817)		(3)	(163,641)		(2)
31XX	本公司業主權益合計	<u>3,150,375</u>		<u>49</u>	<u>3,553,836</u>		<u>49</u>
36XX	非控制權益（附註十九）	<u>115,997</u>		<u>2</u>	<u>124,834</u>		<u>2</u>
3XXX	權益總計	<u>3,266,372</u>		<u>51</u>	<u>3,678,670</u>		<u>51</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 6,466,636</u>		<u>100</u>	<u>\$ 7,219,777</u>		<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘

經理人：蕭欽群

會計主管：李 璠

濱川企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

代 碼		112 年度		111 年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入淨額（附註四及二十）	\$3,605,401	100	\$5,004,172	100
5110	銷貨成本（附註九及二一）	<u>3,266,964</u>	<u>91</u>	<u>4,031,493</u>	<u>81</u>
5900	營業毛利	<u>338,437</u>	<u>9</u>	<u>972,679</u>	<u>19</u>
	營業費用（附註八及二一）				
6100	推銷費用	91,279	3	86,035	2
6200	管理費用	260,566	7	283,440	5
6300	研發費用	188,267	5	233,576	5
6450	預期信用減損損失	<u>134</u>	<u>-</u>	<u>632</u>	<u>-</u>
6000	營業費用合計	<u>540,246</u>	<u>15</u>	<u>603,683</u>	<u>12</u>
6900	營業淨利（損）	(<u>201,809</u>)	(<u>6</u>)	<u>368,996</u>	<u>7</u>
	營業外收入及支出（附註二一）				
7100	利息收入	55,888	2	17,419	1
7020	其他利益及損失	57,430	2	161,472	3
7050	財務成本	(<u>54,507</u>)	(<u>2</u>)	(<u>53,574</u>)	(<u>1</u>)
7000	營業外收入及支出合計	<u>58,811</u>	<u>2</u>	<u>125,317</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利（損）	(<u>142,998</u>)	(<u>4</u>)	494,313	10
7950	所得稅費用（利益）（附註四及二二）	(<u>38,898</u>)	(<u>1</u>)	<u>86,919</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利（損）	(<u>104,100</u>)	(<u>3</u>)	<u>407,394</u>	<u>8</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度		111 年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益（附註十九及二二）				
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	(\$ 60,614)	(1)	\$ 98,552	2
8399	與可能重分類至損益項目相關之所得稅	<u>9,799</u>	<u>-</u>	<u>(2,117)</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合損益（稅後淨額）	<u>(50,815)</u>	<u>(1)</u>	<u>96,435</u>	<u>2</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>(\$ 154,915)</u>	<u>(4)</u>	<u>\$ 503,829</u>	<u>10</u>
	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 115,390)	(3)	\$ 391,388	8
8620	非控制權益	<u>11,290</u>	<u>-</u>	<u>16,006</u>	<u>-</u>
8600		<u>(\$ 104,100)</u>	<u>(3)</u>	<u>\$ 407,394</u>	<u>8</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 160,566)	(4)	\$ 482,336	10
8720	非控制權益	<u>5,651</u>	<u>-</u>	<u>21,493</u>	<u>-</u>
8700		<u>(\$ 154,915)</u>	<u>(4)</u>	<u>\$ 503,829</u>	<u>10</u>
	每股盈餘（虧損）（附註二三）				
9750	基 本	(\$ <u>0.95</u>)		\$ <u>3.23</u>	
9850	稀 釋	(\$ <u>0.95</u>)		\$ <u>3.21</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘



經理人：蕭欽群



會計主管：李 璠



濱川企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 業 主 權 益						國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	總 計	非控制權益	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	合 計				
A1	111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,206,871	\$ 1,146,324	\$ 243,972	\$ 219,988	\$ 687,093	\$ 1,151,053	(\$ 254,589)	\$ 3,249,659	\$ 103,341	\$ 3,353,000
	110 年度盈餘指撥及分配(附註十九)										
B1	法定盈餘公積	-	-	31,543	-	(31,543)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	34,601	(34,601)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(194,316)	(194,316)	-	(194,316)	-	(194,316)
		-	-	31,543	34,601	(260,460)	(194,316)	-	(194,316)	-	(194,316)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	391,388	391,388	-	391,388	16,006	407,394
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	90,948	90,948	5,487	96,435
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	391,388	391,388	90,948	482,336	21,493	503,829
I1	可轉換公司債轉換	7,603	8,554	-	-	-	-	-	16,157	-	16,157
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	1,214,474	1,154,878	275,515	254,589	818,021	1,348,125	(163,641)	3,553,836	124,834	3,678,670
	111 年度盈餘指撥及分配(附註十九)										
B1	法定盈餘公積	-	-	39,139	-	(39,139)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	(90,948)	90,948	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(242,895)	(242,895)	-	(242,895)	-	(242,895)
		-	-	39,139	(90,948)	(191,086)	(242,895)	-	(242,895)	-	(242,895)
D1	112 年度淨損	-	-	-	-	(115,390)	(115,390)	-	(115,390)	11,290	(104,100)
D3	112 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(45,176)	(45,176)	(5,639)	(50,815)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	(115,390)	(115,390)	(45,176)	(160,566)	5,651	(154,915)
M3	處分子公司(附註十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	(93)	(93)
O1	子公司股東現金股利(附註十九)	-	-	-	-	-	-	-	-	(14,395)	(14,395)
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,214,474	\$ 1,154,878	\$ 314,654	\$ 163,641	\$ 511,545	\$ 989,840	(\$ 208,817)	\$ 3,150,375	\$ 115,997	\$ 3,266,372

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘



經理人：蕭欽群



會計主管：李 璠



濱川企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年度	111 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	(\$ 142,998)	\$ 494,313
A20010	收益費損項目		
A20100	折 舊	461,771	513,114
A20200	攤 銷	78,140	72,449
A20300	預期信用減損損失	134	632
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨損益（利益）	(931)	3,448
A20900	財務成本	54,507	53,574
A21200	利息收入	(55,888)	(17,419)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損 失	12,803	14,273
A23500	減損損失	-	55,917
A22900	存貨報廢損失	39,176	16,963
A23700	存貨跌價及呆滯損失	17,969	9,026
A29900	處分使用權資產利益	(225)	(123)
A29900	其 他	45	(2,182)
A30000	營業資產及負債之淨變動		
A31130	應收票據	(1)	10
A31150	應收帳款	(127,827)	487,355
A31180	其他應收款	1,529	18,968
A31200	存 貨	338,398	225,226
A31230	預付款項	366	(449)
A31990	其他營業資產	(61,860)	(77,612)
A32130	應付票據	332	(536)
A32150	應付帳款	(61,433)	(458,884)
A32180	其他應付款	2,065	(167,239)
A32230	其他流動負債	(11,992)	8,165
A32990	退款負債	14,161	(1,650)
A33000	營運產生之現金	558,241	1,247,339
A33100	收取之利息	54,389	13,117
A33300	支付之利息	(59,224)	(47,742)
A33500	支付之所得稅	(60,925)	(82,313)
AAAA	營業活動之淨現金流入	492,481	1,130,401

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112 年度	111 年度
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	(\$ 264,622)	(\$ 476,857)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	14,712	38,525
B04500	取得無形資產	(1,938)	-
B06500	其他金融資產增加	(50,318)	(13,269)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(302,166)	(451,601)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	1,787,647	2,892,503
C00200	短期借款減少	(2,294,223)	(2,678,709)
C00500	應付短期票券增加	260,000	300,000
C00600	應付短期票券減少	(160,000)	(308,000)
C01600	舉借長期借款	794,360	300,000
C01700	償還長期借款	(604,583)	(320,374)
C04020	租賃本金償還	(23,669)	(26,578)
C04500	支付本公司業主股利	(242,895)	(194,316)
C05800	非控制權益變動	(14,488)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(497,851)	(35,474)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(35,901)	63,387
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(343,437)	706,713
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,469,322	762,609
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$1,125,885	\$1,469,322

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：蕭欽銘



經理人：蕭欽群



會計主管：李璠



濱川企業股份有限公司

盈餘分配表

民國 112 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	626,936,219
減：本年度稅後淨損	(115,390,184)
減：提撥特別盈餘公積(註)	(45,175,911)
期末未分配盈餘	466,370,124

註：依民國 112 年 12 月 31 日國外營運機構財務報表換算之兌換差額減除民國 112 年 12 月 31 日帳列特別盈餘公積後之餘額提列。

董事長：

經理人：

會計主管：

濱川企業股份有限公司 公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法關於股份有限公司之規定組織定名為濱川企業股份有限公司，英文名稱為：BIN CHUAN ENTERPRISE CO.,LTD.。

第 二 條：本公司所營事業如下：

- 一、半自動沖網機械、音響裝飾網、各種菱形網及金屬板網加工製造及買賣業務。
- 二、沖床、鐵網、烤漆、噴漆及五金加工製造買賣業務。
- 三、模具之製造加工買賣業務。
- 四、前各項有關產品之進出口貿易業務。
- 五、一般進出口貿易業務（期貨除外）（許可業務除外）。
- 六、代理國內外廠商產品之投標報價及經銷業務。
- 七、許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司視業務需要得轉投資其他事業，其轉投資總額不受公司法第 13 條不得超過本公司實收資本百分之四十之限制。

第 三 條：本公司設於高雄市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第 四 條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

第 五 條：本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元整，分為壹億伍仟萬股，每股新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。

第 六 條：本公司股票概為記名式，由代表公司之董事簽名蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司公開發行之記名式股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄。

第 七 條：股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

第 八 條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每營業年度終結後六個月內由董事會依法召開。臨時會於必要時依法召集之。

第 九 條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席，或以電子方式行使之。股東委託出席之辦法，除依公司法第一七七條規定外，悉依主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」規定辦理。

第 十 條：本公司各股東，除有公司法第一七九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權，得採以書面或電子方式行使之。

第十一條：股東會之決議除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第四章 董事及審計委員會

第十二條：本公司設董事七至十人，任期三年，其選舉依公司法規定採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，連選得連任，董事人數授權董事會議定之。

前項所定之董事名額中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一，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，依證券主管機關之相關規定。

第十二條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四規定，由審計委員會負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。審計委員會由全體獨立董事組成，其中一人為召集人，且至少一人具備會計或財務專長。

審計委員會之決議，應有審計委員會全體成員二分之一以上之同意。審計委員會之職權行使、組織規程及其他應遵行事項，依證券交易法及其他相關法令或公司規章之規定辦理。

第十三條：董事會由董事組織，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，對外代表公司。董事未能親自出席董事會時，得依公司法第二百零五條規定，委託其他董事代理出席董事會。董事會應由董事長召集並擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集之。董事會至少每季召集一次，但至少須在開會七天前，由召集人以書面通知(郵寄、電報或電子郵件方式)其他董事並列明開會日期、地點及議程。董事會之通知對非居住於中華民國境內之董事必須以電報或電子郵件送達。倘有緊急狀況，董事會得隨時召集之。

第十四條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十五條：本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬或車馬費，其報酬或車馬費授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。如公司有盈餘時，另依第十八條之規定分配酬勞。

第五章 經理人

第十六條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第十七條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列表冊提交股東常會，請求承認。

- (一) 營業報告書
- (二) 財務報表
- (三) 盈餘分派或虧損撥補之議案。

第十八條：本公司年度如有獲利，應提撥 1%~10% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由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，並報告股東會。員工酬勞之分派由董事會決議以股票或現金分派發放，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- 1、提繳稅捐。
- 2、彌補以往年度虧損。
- 3、提列百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達股本總額時不在此限)。
- 4、按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- 5、其餘加計期初未分配盈餘後由董事會擬訂盈餘分派案分派之，股利分配數額不得低於當年度利潤依 1 至 4 規定數額扣除後剩餘數額之 25%。惟若當年度利潤依 1 至 4 規定數額扣除後剩餘數額低於實收資本額之百分之二時得不予發放。

股利政策

本公司正處於企業成長階段，為考量公司財務結構及因應未來預計資本支出之需要，本公司股利政策係以部分分派股票股利及部分分派現金股利，其中現金股利百分之二十至百分之百，股票股利零至百分之八十。惟為維持公司每股獲利水準，考量股票股利對公司營業績效之影響，如股利發放年度之每股盈餘較前一年度衰退達百分之二十以上者，或得視資金情形，調整現金股利發放比例為百分之五十至百分之百，股票股利零至百分之五十，依前述原則決定最適當之股利政策及發放方式，由董事會擬具盈餘分派案，經股東會決議後辦理。

第七章 附 則

第十九條：本章程未訂事項，悉依照公司法規定辦理。

第二十條：本公司得為同業間對外保證。

第二十一條：本章程訂立於民國七十二年三月十日。

第一次修正於民國七十二年十一月十五日。

第二次修正於民國七十四年四月十六日。

第三次修正於民國七十四年六月十日。

第四次修正於民國七十四年十一月十七日。

第五次修正於民國七十五年四月二十八日。

第六次修正於民國八十年四月八日。

第七次修正於民國八十四年五月二十日。

第八次修正於民國八十七年八月十二日。

第九次修正於民國八十八年十一月十日。

第十次修正於民國九十年十一月十日。

第十一次修正於民國九十年十二月二十九日。

第十二次修正於民國九十一年六月二十八日。

第十三次修正於民國九十一年十月二十八日。
第十四次修正於民國九十二年五月二十八日。
第十五次修正於民國九十二年六月二十四日。
第十六次修正於民國九十二年七月十二日。
第十七次修正於民國九十三年五月二十日。
第十八次修正於民國九十四年六月二十四日。
第十九次修正於民國九十五年六月二十日。
第二十次修正於民國九十六年六月十三日。
第二十一次修正於民國九十八年六月二十六日。
第二十二次修正於民國九十九年六月十七日
第二十三次修正於民國一〇一年六月二十二日
第二十四次修正於民國一〇三年六月十八日
第二十五次修正於民國一〇五年六月二十二日
第二十六次修正於民國一〇七年六月二十六日
第二十七次修正於民國一〇九年六月十八日

濱川企業股份有限公司

董事長：蕭欽銘



**濱川企業股份有限公司
股東會議議事規則**

- 一、本公司股東會議事，依本規則行之。
- 二、本規則所稱股東係指股東本人及股東委託出席之代理人。
- 三、本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派股務相關人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

出席股東應繳交簽到卡以代簽到，並憑簽到卡所載股份數，計算出席股數。
- 四、股東會之出席及表決，應以股份為計算基礎。
- 五、股東會召開之地點，應於本公司所在縣市或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間，不得早於上午九點或晚於下午三點。
- 六、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
- 七、本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣佈開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣佈延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。

延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項之規定為假決議。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數已達發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣佈散會，主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證號碼）

及戶名，由主席定其發言之順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席得以制止。

十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

出席股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案，僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。

表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董事名單及其獲得之選舉權數。

十六、會議進行中主席得酌定時間宣佈休息。若發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之，表決時，如經主席徵詢無異議者視為通過，其效力與投票表決同。

股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人（含）以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時，其超過之表決權不予計算。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十九、股東會於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影，並至少保存一年。

二十、主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應配帶可資辨識之標示。

二十一、本規則未規定事項，悉依公司法、本公司章程及其他有關法令之規定辦理。

二十二、本規定經股東會決議通過後施行，修正時亦同。

濱川企業股份有限公司

全體董事持股情形

截至 113 年 4 月 21 日

職 稱	姓 名	選 任 日 期	現在持有股數	
			股數	持股比例
董事長	蕭欽銘	111.06.22	9,870,909	8.13%
董事	蕭欽群	111.06.22	7,770,423	6.40%
董事	劉浩雲	111.06.22	298,631	0.25%
董事	李璫	111.06.22	74,281	0.06%
董事	謝政達	111.06.22	20,244	0.02%
董事	黃仁隆	111.06.22	4,000	0
董事	黃曾添	111.06.22	0	0
獨立董事	李俊賢	111.06.22	0	0
獨立董事	張淳淳	111.06.22	0	0
獨立董事	蘇二郎	111.06.22	0	0
全體董事合計持股			18,038,488	14.85%

備註：

- 一、本公司已發行股份總數為 121,447,441 股
- 二、依證券交易法第二十六條規定，全體董事法定最低應持股 8,000,000 股，
截至 113 年 4 月 21 日止全體董事持有股數為 18,038,488 股。
- 三、本公司設置審計委員會，故無監察人法定應有持股數之適用。
- 四、獨立董事持股不計入董事持股數。