

【股票代碼：4572】



# 駐龍精密機械股份有限公司

## Drewloong Precision, Inc.

---

# 111 年股東常會 議事手冊

日期：中華民國 111 年 6 月 15 日(星期三)

地點：高雄市左營區崇德路 801 號(蓮潭國際會館 R102 會議室)

## 目 錄

|                               | <u>頁 次</u> |
|-------------------------------|------------|
| 壹、開會程序.....                   | 1          |
| 貳、會議議程.....                   | 2          |
| 參、報告事項.....                   | 3          |
| 肆、承認事項.....                   | 4          |
| 伍、討論事項.....                   | 5          |
| 陸、臨時動議.....                   | 5          |
| 柒、附件                          |            |
| 一、110 年度營業報告書.....            | 6-8        |
| 二、審計委員會審查報告書.....             | 9          |
| 三、「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表.....  | 10-15      |
| 四、股東提案未列入議案理由之說明.....         | 16         |
| 五、會計師查核報告及財務報表(合併).....       | 17-26      |
| 六、會計師查核報告及財務報表(個體).....       | 27-36      |
| 七、110 年度盈餘分配表.....            | 37         |
| 八、「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表..... | 38-44      |
| 捌、附錄                          |            |
| 一、股東會議事規則.....                | 45-52      |
| 二、公司章程.....                   | 53-56      |
| 三、企業社會責任實務守則(修訂前).....        | 57-63      |

|                         |       |
|-------------------------|-------|
| 四、取得或處分資產處理程序(修訂前)..... | 64-78 |
| 五、全體董事持股情形.....         | 79    |

駐龍精密機械股份有限公司  
一一一年股東常會開會程序

一、宣布開會

二、主席致詞

三、報告事項

四、承認事項

五、討論事項

六、臨時動議

七、散會

# 駐龍精密機械股份有限公司

## 一一一年股東常會會議議程

時間：民國 111 年 6 月 15 日(星期三)上午 9 時整

地點：高雄市左營區崇德路 801 號(蓮潭國際會館 R102 會議室)

方式：實體股東會

一、宣布開會（報告出席股份總數）

二、主席致詞

三、報告事項

1.110 年度營業報告。

2.110 年度審計委員會審查報告書。

3.110 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形。

4.修訂本公司「企業社會責任實務守則」名稱暨部分條文報告。

5.股東提案未列入議案理由之說明。

四、承認事項

1.110 年度營業報告書及財務報告案。

2.110 年度盈餘分配案。

五、討論事項

1.資本公積發放現金案。

2.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。

六、臨時動議

七、散會

## 報告事項

一、110 年度營業報告，敬請 公鑒。

說 明：110 年度營業報告書，請參閱【附件一】，第 6~8 頁。

二、110 年度審計委員會審查報告書，敬請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告書，請參閱【附件二】，第 9 頁。

三、110 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，敬請 公鑒。

說 明：1.本公司 110 年度獲利金額為新台幣 73,253,951 元，業經民國 111 年 3 月 15 日董事會決議通過，依公司章程第 25 條之規定，分派員工酬勞及董事酬勞如下：

(1) 員工酬勞(約)9.83%，計新台幣 7,200,000 元。

(2) 董事酬勞(約)3.00%，計新台幣 2,197,000 元。

2.上述員工酬勞及董事酬勞均以現金方式發放之。

四、修訂本公司「企業社會責任實務守則」名稱暨部分條文報告，敬請 公鑒。

說 明：依據中華民國110年12月7日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函，修訂本公司「企業社會責任實務守則」名稱暨部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱【附件三】，第 10~15 頁。

五、股東提案未列入議案理由之說明，敬請 公鑒。

說 明：本公司截至提案截止日並無接獲任何股東提案，請參閱【附件四】，第 16 頁。

## 承認事項

### 第一案 董事會提

案 由：110 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說 明：1.本公司 110 年度營業報告書及財務報告業已編製完竣，其中個體及合併財務報告經資誠聯合會計師事務所王國華會計師與廖阿甚會計師查核竣事，並經本公司審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

2.110 年度營業報告書、財務報表及會計師查核報告，請參閱【附件一】，第 6~8 頁，及【附件五】至【附件六】，第 17~36 頁。

決 議：

### 第二案 董事會提

案 由：110 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：1.本公司民國 110 年度稅後淨利為新台幣 53,738,799 元，依本公司章程規定，擬具盈餘分配表，請參閱【附件七】，第 37 頁。

2.本公司擬分派股東現金股利計新台幣 7,160,000 元，每股配發 0.2 元，俟本案經股東常會承認後，授權董事長另訂配息基準日等相關發放事宜。

3.現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

4.嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而須修正時，俟本案經股東常會承認後，授權董事長全權處理。

決 議：

## 討論事項

### 第一案 董事會提

案由：資本公積發放現金案，提請 討論。

說明：1.本公司擬以超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣171,840,000 元，按發放基準日股東名簿記載之股東持有股數，每股配發現金 4.8 元，俟本案經股東常會通過後，授權董事長另訂發放基準日等相關發放事宜。

2.資本公積現金按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字由大至小及戶號由前至後順序調整，至符合資本公積發放現金分配總額。

3.嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配發現金比率因此發生變動而須修正時，俟本案經股東常會決議通過後，授權董事長全權處理。

決議：

### 第二案 董事會提

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，提請 討論。

說明：依據中華民國111年1月28日金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函與實際管理需要，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱【附件八】，第38~44頁。

決議：

## 臨時動議

## 散會



# 駐龍精密機械股份有限公司

## 110 年度合併營業報告書

### 一、110年度營業結果

#### (一) 營業計畫實施成果

本公司 110 年度合併營業收入為新台幣 403,919 千元，較 109 年度營業收入 350,169 千元增加 53,750 千元，本期稅後淨利為 53,739 千元，每股稅前盈餘 1.8 元，每股稅後盈餘為 1.5 元。

單位：新台幣仟元

| 年 度              |          | 110 年     | 109 年     | 增(減)<br>比率% |
|------------------|----------|-----------|-----------|-------------|
| 分 析 項 目          |          |           |           |             |
| 損<br>益<br>分<br>析 | 營業收入淨額   | 403,919   | 350,169   | 15.35%      |
|                  | 營業成本     | (263,249) | (245,186) | 7.37%       |
|                  | 營業毛利     | 140,670   | 104,983   | 33.99%      |
|                  | 營業費用     | (80,181)  | (57,502)  | 39.44%      |
|                  | 營業利益     | 60,489    | 47,481    | 27.40%      |
|                  | 營業外收支淨額  | 3,877     | (4,647)   | 183.43%     |
|                  | 稅前淨利     | 64,366    | 42,834    | 50.27%      |
|                  | 所得稅費用    | (10,627)  | (10,046)  | 5.78%       |
|                  | 本期淨利     | 53,739    | 32,788    | 63.90%      |
|                  | 本期綜合損益總額 | 53,739    | 32,788    | 63.90%      |

#### (二) 預算執行情形

本公司 110 年度並未公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元，%

| 年度<br>分 析 項 目 |                  | 110 年   | 109 年   |
|---------------|------------------|---------|---------|
| 財務收支          | 營業收入             | 403,919 | 350,169 |
|               | 營業毛利             | 140,670 | 104,983 |
|               | 本期綜合損益總額         | 53,739  | 32,788  |
| 獲利能力          | 資產報酬率(%)         | 2.69    | 1.53    |
|               | 佔實收資本比率(%)       | 營業利益    | 16.89   |
|               |                  | 稅前純益    | 11.96   |
|               | 純益率(%)           | 13.30   | 9.36    |
|               | 稅後每股盈餘(元)－追溯前(元) | 1.50    | 0.92    |
|               | 稅後每股盈餘(元)－追溯後(元) | 1.50    | 0.92    |

(四) 研究發展狀況

110 年度研發進度與成果：

1. 開發 B737-10 MAX 機身結構件。
2. 開發 B767-Tanker 機身結構件。
3. 開發 B777X 機身結構件。
4. 開發大型格框結構件。

二、本年度營業計畫概要

(一) 經營方針

本公司秉持「品質」、「納期」、「價格」及「服務」第一的經營理念，不斷學習創新，追求技術，精進品質及製程，以持續拓展公司業務版圖。

品質：嚴守規範，追根究底，確保產品品質，滿足客戶需求。

納期：嚴守客戶訂單需求，如期如質如量交貨。

價格：導入智慧製造，優化產能，利益共享，保有價格競爭優勢。

服務：了解及滿足顧客各項需求，服務至上。

(二) 預期銷售數量

本公司並未公開 111 年度財務預測，故不適用。

### （三）重要之產銷政策

- 1.生產政策：具備全製程航太零組件生產能量，從加工、特殊表面處理到組裝，提供客戶一條龍的服務，並導入智慧製造，持續精進製程，採最適經濟批量生產，全面掌控成本。
- 2.銷售政策：以現有美洲及亞洲業務的實績，加強歐洲市場的開發力度，以完成歐洲、美洲以及亞洲市場三足鼎立的客戶發展目標。

### 三、未來公司發展策略

本公司在國際航太產業供應鏈體系中，屬飛機結構全能量製造廠商，具備完整的特殊製程技術能量，並擁有波音及賽峰等主要龍頭公司認證，目前雖受全球疫情影響壓抑公司營收，在新的一年仍將持續爭取新訂單及新品項的開發，同時持續努力於製程技術的精進與成本管控，使公司更具市場競爭力與獨特性，能在國際間強烈的競爭壓力下持續保有優勢。

董事長：



經理人：



會計主管：



駐龍精密機械股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造具本公司110年度財務報告、營業報告書及盈餘分配表等，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

駐龍精密機械股份有限公司111年股東常會

審計委員會召集人：胡永賢

中 華 民 國 111 年 3 月 15 日

## 駐龍精密機械股份有限公司

## 「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                         | 修訂後條文                                                                                                                       | 說明                                                       |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 標題   | <u>企業社會責任</u> 實務守則                                                                                                            | <u>永續發展</u> 實務守則                                                                                                            | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第一條： | 駐龍精密機械股份有限公司（以下簡稱本公司）為實踐企業社會責任，以達永續發展之目標，訂定本公司之 <u>企業社會責任</u> 守則，以管理對經濟、環境及社會風險與影響。                                           | 駐龍精密機械股份有限公司（以下簡稱本公司）為實踐企業社會責任，以達永續發展之目標，訂定本公司之 <u>永續發展</u> 守則，以管理對經濟、環境及社會風險與影響。                                           | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第二條： | 本守則範圍包括本公司及集團企業之整體營運活動。本公司從事企業經營之同時，積極實踐 <u>企業社會責任</u> ，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以 <u>企業責任</u> 為本之競爭優勢。 | 本守則範圍包括本公司及集團企業之整體營運活動。本公司從事企業經營之同時，積極實踐 <u>永續發展</u> ，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以 <u>永續發展</u> 為本之競爭優勢。 | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第三條： | 本公司 <u>履行企業社會責任</u> ，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。<br>(略)                                        | 本公司 <u>推動永續發展</u> ，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。<br>(略)                                        | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |

## 駐龍精密機械股份有限公司

### 「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                   | 修訂後條文                                                                                                                                                                                              | 說明                                                       |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 第四條： | 本公司對 <u>企業社會責任</u> 之實踐，區分為以下各層面：<br>一、落實公司治理。<br>二、發展永續環境。<br>三、維護社會公益。<br>四、加強企業 <u>社會責任</u> 資訊揭露。                                                                                                     | 本公司對 <u>永續發展</u> 之實踐，區分為以下各層面：<br>一、落實公司治理。<br>二、發展永續環境。<br>三、維護社會公益。<br>四、加強企業 <u>永續發展</u> 資訊揭露。                                                                                                  | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第五條： | 本公司參考國內外 <u>企業社會責任</u> 之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定 <u>企業社會責任</u> 政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫提董事會報告，並將相關績效回報董事會，並提股東會報告。<br><br>股東提出涉及 <u>企業社會責任</u> 之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。                  | 本公司參考國內外 <u>永續議題</u> 之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定 <u>永續發展</u> 政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫提董事會報告，並將相關績效回報董事會，並提股東會報告。<br><br>股東提出涉及 <u>永續發展</u> 之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。                   | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第七條： | 本公司之董事會盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐 <u>社會責任</u> ，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保 <u>企業社會責任</u> 政策之落實。本公司之董事會於 <u>履行企業社會責任</u> 時，包括下列事項：<br><br>一、推動 <u>企業社會責任</u> 之專(兼)職單位向董事會提出 <u>企業社會責任</u> 使命或願景藍圖，制定 <u>企業社會責任</u> 政策、制 | 本公司之董事會盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐 <u>永續發展</u> ，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保 <u>永續發展</u> 之落實。本公司之董事會於 <u>推動永續發展目標</u> 時，包括下列事項：<br><br>一、推動 <u>永續發展</u> 之專(兼)職單位向董事會提出 <u>永續發展</u> 使命或願景藍圖，制定 <u>永續發展</u> 政策、制度或相關管 | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |

## 駐龍精密機械股份有限公司

### 「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                                                                    | 修訂後條文                                                                                                                                                                                  | 說明                                                       |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|      | <p>度或相關管理方針，其<u>企業社會責任</u>之具體推動計畫由董事會核定。</p> <p>二、確保<u>企業社會責任</u>相關資訊揭露之即時性與正確性。</p> <p>(略)</p>                                                                          | <p>理方針，其<u>永續發展</u>之具體推動計畫由董事會核定。</p> <p>二、確保<u>永續發展</u>相關資訊揭露之即時性與正確性。</p> <p>(略)</p>                                                                                                 |                                                          |
| 第八條： | 本公司定期舉辦 <u>履行企業社會責任</u> 之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。                                                                                                                              | 本公司定期舉辦 <u>推動永續發展</u> 之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。                                                                                                                                              | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第九條： | <p>本公司為健全<u>企業社會責任</u>之管理，設置推動<u>企業社會責任</u>之專（兼）職單位，負責<u>企業社會責任</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並向董事會報告。</p> <p>(略)</p> <p>員工績效考核制度宜與<u>企業社會責任</u>政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</p> | <p>本公司為健全<u>永續發展</u>之管理，<u>建立推動永續發展之治理架構，且</u>設置推動<u>永續發展</u>之專（兼）職單位，負責<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並向董事會報告。</p> <p>(略)</p> <p>員工績效考核制度宜與<u>永續發展</u>政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。</p> | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |

駐龍精密機械股份有限公司

「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表

| 條次    | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                      | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                        | 說明                                                       |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 第十條：  | 本公司本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要 <u>企業社會責任</u> 議題。                                                                                                          | 本公司本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要 <u>永續發展</u> 議題。                                                                                                                                              | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第十二條： | 本公司致力於提升各項 <u>資源</u> 之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。                                                                                                                                                    | 本公司致力於提升 <u>能源使用</u> 之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。                                                                                                                                                                                      | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第十七條： | <p>本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取<u>氣候</u>相關<u>議題</u>之因應措施。</p> <p>本公司採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括：</p> <p>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。</p> <p>二、間接溫室氣體排放：<u>外購</u>電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</p> <p>(略)</p> | <p>本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施。</p> <p>本公司採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括：</p> <p>一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。</p> <p>二、間接溫室氣體排放：<u>輸入</u>電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。</p> <p>三、<u>其他間接排放：公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源。</u></p> | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |

## 駐龍精密機械股份有限公司

### 「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表

| 條次     | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 說明                                                       |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | (略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                          |
| 第四章    | 加強企業 <u>社會責任</u> 資訊之揭露                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 加強企業 <u>永續發展</u> 資訊之揭露                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第二十九條： | <p>本公司依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並充分揭露具攸關性及可靠性之<u>企業社會責任</u>相關資訊，以提升資訊透明度。揭露<u>企業社會責任</u>之相關資訊如下：</p> <p>一、經董事會核定之<u>企業社會責任</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。</p> <p>三、公司為<u>企業社會責任</u>所擬定之<u>履行</u>目標、措施及實施績效。</p> <p>四、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。</p> | <p>本公司依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並充分揭露具攸關性及可靠性之<u>永續發展</u>相關資訊，以提升資訊透明度。揭露<u>永續發展</u>之相關資訊如下：</p> <p>一、經董事會核定之<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>二、落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。</p> <p>三、公司為<u>永續發展</u>所擬定之<u>推動</u>目標、措施及實施績效。</p> <p>四、主要利害關係人及其關注之議題。</p> <p>五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。</p> | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |

## 駐龍精密機械股份有限公司

### 「企業社會責任實務守則」修訂前後條文對照表

| 條次     | 修訂前條文                                                                                                                                                        | 修訂後條文                                                                                                                                                | 說明                                                       |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|        | 六、其他 <u>企業社會責任</u> 相關資訊。                                                                                                                                     | 六、其他 <u>永續發展</u> 相關資訊。                                                                                                                               |                                                          |
| 第三十條：  | <p>本公司編製<u>企業社會責任</u>報告書採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動<u>企業社會責任</u>情形，並取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。</p> <p>其內容包括：</p> <p>一、實施<u>企業社會責任</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>(略)</p> | <p>本公司編製<u>永續</u>報告書採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動<u>永續發展</u>情形，並取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。</p> <p>其內容包括：</p> <p>一、實施<u>永續發展</u>政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>(略)</p> | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第三十一條： | 本公司隨時注意國內外 <u>企業社會責任</u> 相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之 <u>企業社會責任</u> 制度，以提升 <u>履行企業社會責任</u> 成效。                                                              | 本公司隨時注意國內外 <u>永續發展</u> 相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之 <u>永續發展</u> 制度，以提升 <u>推動永續發展</u> 成效。                                                            | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |
| 第三十二條： | 本公司之 <u>企業社會責任</u> 實務守則經董事會通過，並提股東會報告後施行，修正時亦同。                                                                                                              | 本公司之 <u>永續發展</u> 實務守則經董事會通過，並提股東會報告後施行，修正時亦同。                                                                                                        | 依中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024173 號函辦理。 |

**股東提案未列入議案理由之說明：**

1. 依公司法第 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向公司提出股東常會議案，但以一項並以三百字為限。
2. 本公司訂於民國 111 年 4 月 8 日起至民國 111 年 4 月 18 日止受理股東就本次股東常會之提案，並已依法公告於公開資訊觀測站。
3. 本公司截至提案截止日止並無接獲任何股東提案。

會計師查核報告

(111)財審報字第 21003718 號

駐龍精密機械股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

駐龍精密機械股份有限公司及子公司（以下簡稱「駐龍集團」）民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 110 年及 109 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暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達駐龍集團民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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中華民國會計師職業道德規範，與駐龍集團保持超然獨立，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，對駐龍集團民國 110 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。

駐龍集團民國 110 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨備抵跌價損失之評估

### 事項說明

駐龍集團民國 110 年 12 月 31 日存貨為新台幣 285,535 仟元(已扣除存貨備抵跌價損失新台幣 41,739 仟元)。存貨評價之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(十一)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五；存貨會計項目說明，請詳合併財務報表附註六、(四)。

駐龍集團主要從事航太零組件及特殊模治具等製造加工買賣，存貨係按成本與淨變現價值孰低者計價，由於存貨金額重大，項目眾多且個別辨認過時或毀損及其評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因而具高度估計不確定性，因此，本會計師將存貨備抵跌價損失之評估列為本年度查核最為重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 依據查核團隊對駐龍集團之產業及其產品性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失評估方法之合理性，包括存貨去化程度、判斷過時陳舊存貨項目之合理性，及會計估計方法之一致性。
2. 取得存貨庫齡報表及過時或毀損存貨報表，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，以確認庫齡區間及過時或毀損存貨之分類正確。
3. 核對淨變現價值之佐證資料，確認淨變現價值之合理性，並重新計算評估存貨備抵跌價損失提列之合理性。

## 其他事項－個體財務報告

駐龍精密機械股份有限公司已編製民國 110 年度及 109 年度個體財務報表，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暨金融監督管理委員會認可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駐龍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駐龍集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

駐龍集團之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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。
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，惟其目的非對駐龍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，以及使駐龍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駐龍集團不再具有繼續經營之能力。
5. 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。
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，以對合併財務報表表示意見。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中華民國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，決定對駐龍集團民國 110 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

廖阿甚

王國華  
廖阿甚



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 5 日

駐龍精密機械股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

|       |                 |         | 110 年 12 月 31 日 |           |     | 109 年 12 月 31 日 |           |     |
|-------|-----------------|---------|-----------------|-----------|-----|-----------------|-----------|-----|
| 資 產   |                 | 附註      | 金               | 額         | %   | 金               | 額         | %   |
| 流動資產  |                 |         |                 |           |     |                 |           |     |
| 1100  | 現金及約當現金         | 六(一)    | \$              | 356,436   | 18  | \$              | 415,421   | 20  |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(二)    |                 |           |     |                 |           |     |
|       | 動               |         |                 | 572,529   | 29  |                 | 676,325   | 32  |
| 1140  | 合約資產—流動         | 六(十三)   |                 | 29,188    | 1   |                 | 13,465    | 1   |
| 1150  | 應收票據淨額          | 六(三)    |                 | 22        | -   |                 | 60        | -   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(三)    |                 | 98,667    | 5   |                 | 67,408    | 3   |
| 1200  | 其他應收款           |         |                 | 914       | -   |                 | 1,057     | -   |
| 130X  | 存貨              | 六(四)    |                 | 285,535   | 14  |                 | 316,935   | 15  |
| 1410  | 預付款項            |         |                 | 70,806    | 4   |                 | 16,833    | 1   |
| 11XX  | 流動資產合計          |         |                 | 1,414,097 | 71  |                 | 1,507,504 | 72  |
| 非流動資產 |                 |         |                 |           |     |                 |           |     |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非 | 六(二)及八  |                 |           |     |                 |           |     |
|       | 流動              |         |                 | 31,246    | 2   |                 | 36,964    | 2   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(五)(九) |                 | 380,195   | 19  |                 | 398,399   | 19  |
| 1755  | 使用權資產           | 六(六)    |                 | 129,043   | 7   |                 | 130,430   | 6   |
| 1780  | 無形資產            | 六(七)(九) |                 | 8,740     | -   |                 | 13,446    | 1   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         |         |                 | 10,396    | 1   |                 | 9,714     | -   |
| 1915  | 預付設備款           |         |                 | 238       | -   |                 | 642       | -   |
| 1920  | 存出保證金           |         |                 | 3,873     | -   |                 | 2,640     | -   |
| 1990  | 其他非流動資產—其他      |         |                 | 34        | -   |                 | -         | -   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |         |                 | 563,765   | 29  |                 | 592,235   | 28  |
| 1XXX  | 資產總計            |         | \$              | 1,977,862 | 100 | \$              | 2,099,739 | 100 |

(續次頁)

駐龍精密機械股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

|                    |            | 110 年 12 月 31 日 |           |     | 109 年 12 月 31 日 |           |     |
|--------------------|------------|-----------------|-----------|-----|-----------------|-----------|-----|
| 負債及權益              | 附註         | 金               | 額         | %   | 金               | 額         | %   |
| <b>流動負債</b>        |            |                 |           |     |                 |           |     |
| 2170 應付帳款          |            | \$              | 5,389     | -   | \$              | 2,523     | -   |
| 2200 其他應付款         | 六(八)       |                 | 65,219    | 3   |                 | 48,802    | 2   |
| 2230 本期所得稅負債       |            |                 | 10,256    | 1   |                 | 18,060    | 1   |
| 2250 負債準備—流動       |            |                 | 1         | -   |                 | 15        | -   |
| 2280 租賃負債—流動       | 六(六)       |                 | 2,858     | -   |                 | 2,587     | -   |
| 2399 其他流動負債—其他     |            |                 | 1,141     | -   |                 | 9,605     | 1   |
| 21XX 流動負債合計        |            |                 | 84,864    | 4   |                 | 81,592    | 4   |
| <b>非流動負債</b>       |            |                 |           |     |                 |           |     |
| 2580 租賃負債—非流動      | 六(六)       |                 | 112,932   | 6   |                 | 111,104   | 5   |
| 2630 長期遞延收入        | 六(五)(七)(九) |                 | 58,444    | 3   |                 | 60,357    | 3   |
| 2640 淨確定福利負債—非流動   | 六(十八)      |                 | 1,918     | -   |                 | 1,721     | -   |
| 2645 存入保證金         |            |                 | 600       | -   |                 | 600       | -   |
| 25XX 非流動負債合計       |            |                 | 173,894   | 9   |                 | 173,782   | 8   |
| 2XXX 負債總計          |            |                 | 258,758   | 13  |                 | 255,374   | 12  |
| <b>歸屬於母公司業主之權益</b> |            |                 |           |     |                 |           |     |
| 股本                 |            | 六(十)            |           |     |                 |           |     |
| 3110 普通股股本         |            |                 | 358,000   | 18  |                 | 358,000   | 17  |
| 資本公積               |            | 六(十一)           |           |     |                 |           |     |
| 3200 資本公積          |            |                 | 252,440   | 13  |                 | 427,860   | 21  |
| 保留盈餘               |            | 六(十二)           |           |     |                 |           |     |
| 3310 法定盈餘公積        |            |                 | 130,490   | 7   |                 | 127,211   | 6   |
| 3350 未分配盈餘         |            |                 | 978,174   | 49  |                 | 931,294   | 44  |
| 3XXX 權益總計          |            |                 | 1,719,104 | 87  |                 | 1,844,365 | 88  |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾    |            | 九               |           |     |                 |           |     |
| 重大之期後事項            |            | 十一              |           |     |                 |           |     |
| 3X2X 負債及權益總計       |            | \$              | 1,977,862 | 100 | \$              | 2,099,739 | 100 |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育



駐龍精密機械股份有限公司及子公司

合併綜合損益表  
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目                | 附註               | 110<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% | 109<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% |
|-------------------|------------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|
| 4000 營業收入         | 六(十三)            | \$       | 403,919  | 100    | \$       | 350,169  | 100    |
| 5000 營業成本         | 六(四)(十七)<br>(十八) | (        | 263,249) | ( 65)  | (        | 245,186) | ( 70)  |
| 5900 營業毛利         |                  |          | 140,670  | 35     |          | 104,983  | 30     |
| 營業費用              | 六(十七)(十八)        |          |          |        |          |          |        |
| 6100 推銷費用         |                  | (        | 7,830)   | ( 2)   | (        | 8,858)   | ( 3)   |
| 6200 管理費用         |                  | (        | 31,373)  | ( 8)   | (        | 26,931)  | ( 8)   |
| 6300 研究發展費用       | 六(九)             | (        | 41,638)  | ( 10)  | (        | 20,957)  | ( 6)   |
| 6450 預期信用減損利益(損失) | 十二(二)            |          | 660      | -      | (        | 756)     | -      |
| 6000 營業費用合計       |                  | (        | 80,181)  | ( 20)  | (        | 57,502)  | ( 17)  |
| 6900 營業利益         |                  |          | 60,489   | 15     |          | 47,481   | 13     |
| 營業外收入及支出          |                  |          |          |        |          |          |        |
| 7100 利息收入         | 六(十四)            |          | 4,673    | 1      |          | 10,305   | 3      |
| 7010 其他收入         |                  |          | 1,866    | -      |          | 2,244    | 1      |
| 7020 其他利益及損失      | 六(十五)            | (        | 1,119)   | -      | (        | 15,735)  | ( 5)   |
| 7050 財務成本         | 六(十六)            | (        | 1,543)   | -      | (        | 1,461)   | -      |
| 7000 營業外收入及支出合計   |                  |          | 3,877    | 1      | (        | 4,647)   | ( 1)   |
| 7900 稅前淨利         |                  |          | 64,366   | 16     |          | 42,834   | 12     |
| 7950 所得稅費用        | 六(十九)            | (        | 10,627)  | ( 3)   | (        | 10,046)  | ( 3)   |
| 8200 本期淨利         |                  | \$       | 53,739   | 13     | \$       | 32,788   | 9      |
| 8500 本期綜合損益總額     |                  | \$       | 53,739   | 13     | \$       | 32,788   | 9      |
| 淨利歸屬於：            |                  |          |          |        |          |          |        |
| 8610 母公司業主        |                  | \$       | 53,739   | 13     | \$       | 32,788   | 9      |
| 綜合損益總額歸屬於：        |                  |          |          |        |          |          |        |
| 8710 母公司業主        |                  | \$       | 53,739   | 13     | \$       | 32,788   | 9      |
| 每股盈餘              | 六(二十)            |          |          |        |          |          |        |
| 9750 基本           |                  | \$       |          | 1.50   | \$       |          | 0.92   |
| 9850 稀釋           |                  | \$       |          | 1.50   | \$       |          | 0.91   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育



駐龍精密機械股份有限公司及子公司

合併損益變動表

民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                     | 歸屬於母  | 公司      | 業  | 主        | 之  | 權       | 益  | 保       | 留  | 盈         | 餘 | 合 | 計 |
|------------------------|-------|---------|----|----------|----|---------|----|---------|----|-----------|---|---|---|
|                        |       |         |    |          |    |         |    |         |    |           |   |   |   |
|                        | 普通    | 股本      | 溢價 | 資本公積     | 一發 | 法定盈餘    | 公積 | 未分配     | 盈餘 | 合         | 計 |   |   |
| <u>109年1月1日至12月31日</u> |       |         |    |          |    |         |    |         |    |           |   |   |   |
| 109年1月1日餘額             | \$    | 358,000 | \$ | 586,812  | \$ | 105,059 | \$ | 940,706 | \$ | 1,990,577 |   |   |   |
| 本期淨利                   |       | -       |    | -        |    | -       |    | 32,788  |    | 32,788    |   |   |   |
| 本期綜合損益總額               |       | -       |    | -        |    | -       |    | 32,788  |    | 32,788    |   |   |   |
| 108年度盈餘指撥及分配：          |       |         |    |          |    |         |    |         |    |           |   |   |   |
| 法定盈餘公積                 | 六(十二) | -       |    | -        |    | 22,152  | (  | 22,152) |    | -         |   |   |   |
| 現金股利                   | 六(十二) | -       |    | -        |    | -       | (  | 20,048) | (  | 20,048)   |   |   |   |
| 資本公積配發現金               | 六(十一) | -       | (  | 158,952) |    | -       |    | -       | (  | 158,952)  |   |   |   |
| 109年12月31日餘額           | \$    | 358,000 | \$ | 427,860  | \$ | 127,211 | \$ | 931,294 | \$ | 1,844,365 |   |   |   |
| <u>110年1月1日至12月31日</u> |       |         |    |          |    |         |    |         |    |           |   |   |   |
| 110年1月1日餘額             | \$    | 358,000 | \$ | 427,860  | \$ | 127,211 | \$ | 931,294 | \$ | 1,844,365 |   |   |   |
| 本期淨利                   |       | -       |    | -        |    | -       |    | 53,739  |    | 53,739    |   |   |   |
| 本期綜合損益總額               |       | -       |    | -        |    | -       |    | 53,739  |    | 53,739    |   |   |   |
| 109年度盈餘指撥及分配：          |       |         |    |          |    |         |    |         |    |           |   |   |   |
| 法定盈餘公積                 | 六(十二) | -       |    | -        |    | 3,279   | (  | 3,279)  |    | -         |   |   |   |
| 現金股利                   | 六(十二) | -       |    | -        |    | -       | (  | 3,580)  | (  | 3,580)    |   |   |   |
| 資本公積配發現金               | 六(十一) | -       | (  | 175,420) |    | -       |    | -       | (  | 175,420)  |   |   |   |
| 110年12月31日餘額           | \$    | 358,000 | \$ | 252,440  | \$ | 130,490 | \$ | 978,174 | \$ | 1,719,104 |   |   |   |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育



駐龍精密機械股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

|                  | 附註                 | 110年1月1日<br>至12月31日 | 109年1月1日<br>至12月31日 |
|------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b> |                    |                     |                     |
| 本期稅前淨利           |                    | \$ 64,366           | \$ 42,834           |
| 調整項目             |                    |                     |                     |
| 收益費損項目           |                    |                     |                     |
| 折舊費用             | 六(五)(六)(九)<br>(十七) | 58,788              | 60,360              |
| 攤銷費用             | 六(七)(九)<br>(十七)    | 5,575               | 6,884               |
| 預期信用減損(利益)損失     | 十二(二)              | ( 660 )             | 756                 |
| 長期遞延收入攤提         | 六(九)               | ( 39,441 )          | ( 29,523 )          |
| 長期預付費用攤銷         |                    | -                   | 77                  |
| 處分不動產、廠房及設備利益    | 六(十五)              | ( 600 )             | ( 100 )             |
| 租金減讓之租賃給付變動之利益   | 六(六)               | -                   | ( 109 )             |
| 利息費用             | 六(十六)              | 1,543               | 1,461               |
| 利息收入             | 六(十四)              | ( 4,673 )           | ( 10,305 )          |
| 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   |                    |                     |                     |
| 合約資產—流動          |                    | ( 15,723 )          | 7,597               |
| 應收票據             |                    | 38                  | 22                  |
| 應收帳款             |                    | ( 30,599 )          | 114,064             |
| 其他應收款            |                    | 143                 | 619                 |
| 存貨               |                    | 31,400              | ( 6,957 )           |
| 預付款項             |                    | ( 53,973 )          | ( 9,926 )           |
| 與營業活動相關之負債之淨變動   |                    |                     |                     |
| 應付帳款             |                    | 2,866               | ( 11,004 )          |
| 其他應付款            |                    | 12,006              | ( 52,940 )          |
| 負債準備—流動          |                    | ( 14 )              | ( 28 )              |
| 其他流動負債—其他        |                    | ( 8,464 )           | 8,155               |
| 長期遞延收入           | 六(九)               | 37,528              | 11,199              |
| 淨確定福利負債—非流動      |                    | 197                 | 200                 |
| 營運產生之現金流入        |                    | 60,303              | 133,336             |
| 收取之利息            |                    | 4,673               | 10,305              |
| 支付之利息            |                    | ( 1,543 )           | ( 1,461 )           |
| 支付之所得稅           |                    | ( 19,113 )          | ( 28,095 )          |
| 營業活動之淨現金流入       |                    | 44,320              | 114,085             |

(續次頁)

駐龍精密機械股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註

110年1月1日  
至12月31日

109年1月1日  
至12月31日

投資活動之現金流量

|                 |        |    |         |    |         |
|-----------------|--------|----|---------|----|---------|
| 按攤銷後成本衡量之金融資產減少 |        | \$ | 109,514 | \$ | 151,084 |
| 取得不動產、廠房及設備     | 六(二十一) | (  | 29,852) | (  | 15,500) |
| 取得無形資產          | 六(七)   | (  | 370)    | (  | 10,894) |
| 預付設備款增加         |        | (  | 95)     | (  | 499)    |
| 處分不動產、廠房及設備價款   |        |    | 600     |    | 100     |
| 存出保證金增加         |        | (  | 3,250)  | (  | 267)    |
| 存出保證金減少         |        |    | 2,017   |    | 1,135   |
| 其他非流動資產－其他增加    |        | (  | 34)     |    | -       |
| 投資活動之淨現金流入      |        |    | 78,530  |    | 125,159 |

籌資活動之現金流量

|                  |        |    |          |    |          |
|------------------|--------|----|----------|----|----------|
| 租賃本金償還           | 六(二十二) | (  | 2,835)   | (  | 2,185)   |
| 資本公積配發現金         | 六(十一)  | (  | 175,420) | (  | 158,952) |
| 支付現金股利           | 六(十二)  | (  | 3,580)   | (  | 20,048)  |
| 籌資活動之淨現金流出       |        | (  | 181,835) | (  | 181,185) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 |        | (  | 58,985)  |    | 58,059   |
| 期初現金及約當現金餘額      | 六(一)   |    | 415,421  |    | 357,362  |
| 期末現金及約當現金餘額      | 六(一)   | \$ | 356,436  | \$ | 415,421  |

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育





會計師查核報告

(111)財審報字第 21003542 號

駐龍精密機械股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

駐龍精密機械股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(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，足以允當表達駐龍精密機械股份有限公司民國 110 年及 109 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 110 年及 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

**查核意見之基礎**

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認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中華民國會計師職業道德規範，與駐龍精密機械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，對駐龍精密機械股份有限公司民國 110 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。

駐龍精密機械股份有限公司民國 110 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 存貨備抵跌價損失之評估

### 事項說明

駐龍精密機械股份有限公司民國 110 年 12 月 31 日存貨為新台幣 303,572 仟元(已扣除存貨備抵跌價損失新台幣 41,739 仟元)。存貨評價之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(十)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五；存貨會計項目說明，請詳個體財務報表附註六、(四)。

駐龍精密機械股份有限公司主要從事航太零組件及特殊模治具等製造加工買賣，存貨係按成本與淨變現價值孰低者計價，由於存貨金額重大，項目眾多且個別辨認過時或毀損及其評價時所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因而具高度估計不確定性，因此，本會計師將存貨備抵跌價損失之評估列為本年度查核最為重要事項。

### 因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項已執行之主要因應程序如下：

1. 依據查核團隊對駐龍精密機械股份有限公司之產業及其產品性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失評估方法之合理性，包括存貨去化程度、判斷過時陳舊存貨項目之合理性，及會計估計方法之一致性。
2. 取得存貨庫齡報表及過時或毀損存貨報表，抽核存貨料號核對存貨異動記錄，以確認庫齡區間及過時或毀損存貨之分類正確。
3. 核對淨變現價值之佐證資料，確認淨變現價值之合理性，並重新計算評估存貨備抵跌價損失提列之合理性。

## 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駐龍精密機械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駐龍精密機械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。

駐龍精密機械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，惟依照中華民國一般公認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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 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。
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，惟其目的非對駐龍精密機械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，以及使駐龍精密機械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表使用者注意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駐龍精密機械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。

6. 對於駐龍精密機械股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表查核意見。

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中華民國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，決定對駐龍精密機械股份有限公司民國 110 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王國華

會計師

廖阿甚

王國華  
廖阿甚



前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(87)台財證(六)第 68790 號

前行政院金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1010015969 號

中 華 民 國 1 1 1 年 3 月 1 5 日

  
 駐龍精密機械股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國110年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 產   |                    | 附註        | 110 年 12 月 31 日  | 109 年 12 月 31 日  |
|-------|--------------------|-----------|------------------|------------------|
|       |                    |           | 金 額 %            | 金 額 %            |
| 流動資產  |                    |           |                  |                  |
| 1100  | 現金及約當現金            | 六(一)      | \$ 343,860 18    | \$ 392,534 19    |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動  | 六(二)      | 558,030 29       | 668,525 32       |
| 1140  | 合約資產—流動            | 六(十四)     | 29,188 1         | 13,465 1         |
| 1150  | 應收票據淨額             | 六(三)      | 22 -             | 60 -             |
| 1170  | 應收帳款淨額             | 六(三)      | 98,667 5         | 66,208 3         |
| 1200  | 其他應收款              |           | 905 -            | 1,050 -          |
| 130X  | 存貨                 | 六(四)      | 303,572 15       | 340,055 16       |
| 1410  | 預付款項               |           | 70,200 4         | 16,659 1         |
| 11XX  | 流動資產合計             |           | 1,404,444 72     | 1,498,556 72     |
| 非流動資產 |                    |           |                  |                  |
| 1535  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動 | 六(二)及八    | 30,474 2         | 36,192 2         |
| 1550  | 採用權益法之投資           | 六(五)      | 55,133 3         | 58,483 3         |
| 1600  | 不動產、廠房及設備          | 六(六)(十)及八 | 348,590 18       | 363,836 18       |
| 1755  | 使用權資產              | 六(七)      | 90,788 5         | 90,659 4         |
| 1780  | 無形資產               | 六(八)(十)   | 8,740 -          | 13,446 1         |
| 1840  | 遞延所得稅資產            | 六(二十)     | 10,290 -         | 9,635 -          |
| 1915  | 預付設備款              |           | 238 -            | 642 -            |
| 1920  | 存出保證金              |           | 3,564 -          | 2,269 -          |
| 1990  | 其他非流動資產—其他         |           | 34 -             | - -              |
| 15XX  | 非流動資產合計            |           | 547,851 28       | 575,162 28       |
| 1XXX  | 資產總計               |           | \$ 1,952,295 100 | \$ 2,073,718 100 |

(續次頁)

駐龍精密機械股份有限公司  
個體資產負債表  
民國110年及109年12月31日

單位：新台幣仟元

| 負債及權益           |             | 附註         | 110年12月31日       | 109年12月31日       |
|-----------------|-------------|------------|------------------|------------------|
|                 |             |            | 金 額 %            | 金 額 %            |
| 流動負債            |             |            |                  |                  |
| 2170            | 應付帳款        |            | \$ 5,058 -       | \$ 1,928 -       |
| 2200            | 其他應付款       | 六(九)       | 60,376 3         | 45,093 2         |
| 2220            | 其他應付款項－關係人  | 七          | 14,489 1         | 15,840 1         |
| 2230            | 本期所得稅負債     |            | 9,820 1          | 15,191 1         |
| 2250            | 負債準備－流動     |            | 1 -              | 15 -             |
| 2280            | 租賃負債－流動     | 六(七)       | 2,598 -          | 1,876 -          |
| 2310            | 預收款項        |            | - -              | 8,519 -          |
| 2399            | 其他流動負債－其他   |            | 1,057 -          | 1,016 -          |
| 21XX            | 流動負債合計      |            | 93,399 5         | 89,478 4         |
| 非流動負債           |             |            |                  |                  |
| 2580            | 租賃負債－非流動    | 六(七)       | 78,830 4         | 77,197 4         |
| 2630            | 長期遞延收入      | 六(六)(八)(十) | 58,444 3         | 60,357 3         |
| 2640            | 淨確定福利負債－非流動 | 六(十九)      | 1,918 -          | 1,721 -          |
| 2645            | 存入保證金       |            | 600 -            | 600 -            |
| 25XX            | 非流動負債合計     |            | 139,792 7        | 139,875 7        |
| 2XXX            | 負債總計        |            | 233,191 12       | 229,353 11       |
| 權益              |             |            |                  |                  |
| 股本              |             |            |                  |                  |
| 3110            | 普通股股本       | 六(十一)      | 358,000 18       | 358,000 17       |
| 資本公積            |             |            |                  |                  |
| 3200            | 資本公積        | 六(十二)      | 252,440 13       | 427,860 21       |
| 保留盈餘            |             |            |                  |                  |
| 3310            | 法定盈餘公積      | 六(十三)      | 130,490 7        | 127,211 6        |
| 3350            | 未分配盈餘       |            | 978,174 50       | 931,294 45       |
| 3XXX            | 權益總計        |            | 1,719,104 88     | 1,844,365 89     |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 |             |            |                  |                  |
| 重大之期後事項         |             |            |                  |                  |
| 3X2X            | 負債及權益總計     |            | \$ 1,952,295 100 | \$ 2,073,718 100 |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育



駐龍精密機械股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元  
(除每股盈餘為新台幣元外)

| 項目   |                              | 附註                 | 110<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% | 109<br>金 | 年<br>額   | 度<br>% |
|------|------------------------------|--------------------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|
| 4000 | 營業收入                         | 六(十四)(十五)<br>及七    | \$       | 403,986  | 100    | \$       | 349,394  | 100    |
| 5000 | 營業成本                         | 六(四)(十八)<br>(十九)及七 | (        | 275,782) | ( 68)  | (        | 255,871) | ( 73)  |
| 5900 | 營業毛利                         |                    |          | 128,204  | 32     |          | 93,523   | 27     |
|      | 營業費用                         | 六(十八)(十九)          |          |          |        |          |          |        |
| 6100 | 推銷費用                         |                    | (        | 7,830)   | ( 2)   | (        | 8,858)   | ( 3)   |
| 6200 | 管理費用                         |                    | (        | 28,846)  | ( 7)   | (        | 25,059)  | ( 7)   |
| 6300 | 研究發展費用                       | 六(十)               | (        | 41,638)  | ( 10)  | (        | 20,957)  | ( 6)   |
| 6450 | 預期信用減損利益(損失)                 | 十二(二)              |          | 660      | -      | (        | 756)     | -      |
| 6000 | 營業費用合計                       |                    | (        | 77,654)  | ( 19)  | (        | 55,630)  | ( 16)  |
| 6900 | 營業利益                         |                    |          | 50,550   | 13     |          | 37,893   | 11     |
|      | 營業外收入及支出                     |                    |          |          |        |          |          |        |
| 7100 | 利息收入                         | 六(十五)              |          | 4,510    | 1      |          | 10,086   | 3      |
| 7010 | 其他收入                         | 七                  |          | 2,464    | -      |          | 2,899    | 1      |
| 7020 | 其他利益及損失                      | 六(十六)              | (        | 1,124)   | -      | (        | 15,649)  | ( 5)   |
| 7050 | 財務成本                         | 六(十七)              | (        | 1,088)   | -      | (        | 1,001)   | -      |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司、關<br>聯企業及合資損益之份額 | 六(五)               |          | 8,545    | 2      |          | 5,817    | 1      |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                   |                    |          | 13,307   | 3      |          | 2,152    | -      |
| 7900 | 稅前淨利                         |                    |          | 63,857   | 16     |          | 40,045   | 11     |
| 7950 | 所得稅費用                        | 六(二十)              | (        | 10,118)  | ( 3)   | (        | 7,257)   | ( 2)   |
| 8200 | 本期淨利                         |                    | \$       | 53,739   | 13     | \$       | 32,788   | 9      |
| 8500 | 本期綜合損益總額                     |                    | \$       | 53,739   | 13     | \$       | 32,788   | 9      |
|      | 每股盈餘                         | 六(二十一)             |          |          |        |          |          |        |
| 9750 | 基本                           |                    | \$       | 1.50     |        | \$       | 0.92     |        |
| 9850 | 稀釋                           |                    | \$       | 1.50     |        | \$       | 0.91     |        |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育



駐龍精密機械股份有限公司  
個體權益變動表  
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附             | 註     | 普 | 通 | 股 | 股 | 本 | 行 | 資  | 本       | 公  | 積        | 一  | 發       | 保  | 留       | 盈  | 餘         | 未        | 分 | 配 | 盈 | 餘 | 合 | 計 |
|---------------|-------|---|---|---|---|---|---|----|---------|----|----------|----|---------|----|---------|----|-----------|----------|---|---|---|---|---|---|
| 109           | 年     | 度 |   |   |   |   |   |    |         |    |          |    |         |    |         |    |           |          |   |   |   |   |   |   |
| 109年1月1日餘額    |       |   |   |   |   |   |   | \$ | 358,000 | \$ | 586,812  | \$ | 105,059 | \$ | 940,706 | \$ | 1,990,577 |          |   |   |   |   |   |   |
| 本期淨利          |       |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | -       |    | 32,788  |    | 32,788    |          |   |   |   |   |   |   |
| 本期綜合損益總額      |       |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | -       |    | 32,788  |    | 32,788    |          |   |   |   |   |   |   |
| 108年度盈餘指撥及分配： |       |   |   |   |   |   |   |    |         |    |          |    |         |    |         |    |           |          |   |   |   |   |   |   |
| 法定盈餘公積        | 六(十三) |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | 22,152  | (  | 22,152) |    | -         |          |   |   |   |   |   |   |
| 現金股利          | 六(十三) |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | -       | (  | 20,048) | (  | 20,048)   |          |   |   |   |   |   |   |
| 資本公積配發現金      | 六(十二) |   |   |   |   |   |   |    | -       | (  | 158,952) |    | -       |    | -       |    | (         | 158,952) |   |   |   |   |   |   |
| 109年12月31日餘額  |       |   |   |   |   |   |   | \$ | 358,000 | \$ | 427,860  | \$ | 127,211 | \$ | 931,294 | \$ | 1,844,365 |          |   |   |   |   |   |   |
| 110           | 年     | 度 |   |   |   |   |   |    |         |    |          |    |         |    |         |    |           |          |   |   |   |   |   |   |
| 110年1月1日餘額    |       |   |   |   |   |   |   | \$ | 358,000 | \$ | 427,860  | \$ | 127,211 | \$ | 931,294 | \$ | 1,844,365 |          |   |   |   |   |   |   |
| 本期淨利          |       |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | -       |    | 53,739  |    | 53,739    |          |   |   |   |   |   |   |
| 本期綜合損益總額      |       |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | -       |    | 53,739  |    | 53,739    |          |   |   |   |   |   |   |
| 109年度盈餘指撥及分配： |       |   |   |   |   |   |   |    |         |    |          |    |         |    |         |    |           |          |   |   |   |   |   |   |
| 法定盈餘公積        | 六(十三) |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | 3,279   | (  | 3,279)  |    | -         |          |   |   |   |   |   |   |
| 現金股利          | 六(十三) |   |   |   |   |   |   |    | -       |    | -        |    | -       | (  | 3,580)  | (  | 3,580)    |          |   |   |   |   |   |   |
| 資本公積配發現金      | 六(十二) |   |   |   |   |   |   |    | -       | (  | 175,420) |    | -       |    | -       |    | (         | 175,420) |   |   |   |   |   |   |
| 110年12月31日餘額  |       |   |   |   |   |   |   | \$ | 358,000 | \$ | 252,440  | \$ | 130,490 | \$ | 978,174 | \$ | 1,719,104 |          |   |   |   |   |   |   |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育



駐龍精密機械股份有限公司  
個體現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                          | 附註                 | 110年1月1日<br>至12月31日 | 109年1月1日<br>至12月31日 |
|--------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>         |                    |                     |                     |
| 本期稅前淨利                   |                    | \$ 63,857           | \$ 40,045           |
| 調整項目                     |                    |                     |                     |
| 收益費損項目                   |                    |                     |                     |
| 折舊費用                     | 六(六)(七)(十)<br>(十八) | 54,157              | 55,487              |
| 攤銷費用                     | 六(八)(十)<br>(十八)    | 5,575               | 6,884               |
| 預期信用減損損失(利益)             | 十二(二) (            | 660 )               | 756                 |
| 長期遞延收入攤提                 | 六(十) (             | 39,441 )            | 29,523 )            |
| 長期預付費用攤銷                 |                    | -                   | 15                  |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益         | 六(十六) (            | 600 )               | 100 )               |
| 租金減讓之租賃給付變動之利益           | 六(七) (             | -                   | 38 )                |
| 利息費用                     | 六(十七)              | 1,088               | 1,001               |
| 利息收入                     | 六(十五) (            | 4,510 )             | 10,086 )            |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | 六(五) (             | 8,545 )             | 5,817 )             |
| 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           |                    |                     |                     |
| 合約資產一流動                  | (                  | 15,723 )            | 7,597               |
| 應收票據                     |                    | 38                  | 22                  |
| 應收帳款                     | (                  | 31,799 )            | 115,264             |
| 其他應收款                    |                    | 145                 | 611                 |
| 存貨                       |                    | 36,483 (            | 15,583 )            |
| 預付款項                     | (                  | 53,541 )            | 9,924 )             |
| 與營業活動相關之負債之淨變動           |                    |                     |                     |
| 應付帳款                     |                    | 3,130 (             | 10,100 )            |
| 其他應付款                    |                    | 10,872 (            | 48,084 )            |
| 其他應付款項—關係人               | (                  | 1,351 )             | 16,707 )            |
| 負債準備一流動                  | (                  | 14 )                | 28 )                |
| 預收款項                     | (                  | 8,519 )             | 8,519               |
| 其他流動負債—其他                |                    | 41 (                | 341 )               |
| 長期遞延收入                   |                    | 37,528              | 11,199              |
| 淨確定福利負債—非流動              |                    | 197                 | 200                 |
| 營運產生之現金流入                |                    | 48,408              | 101,269             |
| 收取之利息                    |                    | 4,510               | 10,086              |
| 收取之股利                    | 六(五)               | 11,895              | 39,355              |
| 支付之利息                    | (                  | 1,088 )             | 1,001 )             |
| 支付之所得稅                   | (                  | 16,144 )            | 22,039 )            |
| 營業活動之淨現金流入               |                    | 47,581              | 127,670             |

(續次頁)

駐龍精密機械股份有限公司  
個體現金流量表  
民國110年及109年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                  | 附註     | 110年1月1日<br>至12月31日 | 109年1月1日<br>至12月31日 |
|------------------|--------|---------------------|---------------------|
| <b>投資活動之現金流量</b> |        |                     |                     |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產減少  |        | \$ 116,213          | \$ 139,384          |
| 取得不動產、廠房及設備      | 六(二十二) | ( 29,624 )          | ( 14,875 )          |
| 取得無形資產           | 六(八)   | ( 370 )             | ( 10,894 )          |
| 預付設備款增加          |        | ( 129 )             | ( 499 )             |
| 處分不動產、廠房及設備價款    |        | 600                 | 100                 |
| 存出保證金增加          |        | ( 3,250 )           | ( 206 )             |
| 存出保證金減少          |        | 1,955               | 1,135               |
| 投資活動之淨現金流入       |        | 85,395              | 114,145             |
| <b>籌資活動之現金流量</b> |        |                     |                     |
| 租賃本金償還           | 六(二十三) | ( 2,650 )           | ( 2,075 )           |
| 資本公積配發現金         | 六(十二)  | ( 175,420 )         | ( 158,952 )         |
| 支付現金股利           | 六(十三)  | ( 3,580 )           | ( 20,048 )          |
| 籌資活動之淨現金流出       |        | ( 181,650 )         | ( 181,075 )         |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 |        | ( 48,674 )          | 60,740              |
| 期初現金及約當現金餘額      | 六(一)   | 392,534             | 331,794             |
| 期末現金及約當現金餘額      | 六(一)   | \$ 343,860          | \$ 392,534          |

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育





駐龍精密機械股份有限公司

盈餘分配表

民國 110 年度

單位：新台幣元

| 項目             | 金額                      |
|----------------|-------------------------|
| 期初餘額           | NT\$ 924,435,462        |
| 加：本年度稅後淨利      | 53,738,799              |
| 減：提列 10%法定盈餘公積 | ( 5,373,880)            |
| 可供分配盈餘         | 972,800,381             |
| 分配項目：          |                         |
| 現金股利(每股 0.2 元) | ( 7,160,000)            |
| 期末未分配盈餘        | <u>NT\$ 965,640,381</u> |

註：1.本次盈餘分配數額以 110 年度盈餘為優先。

2.資本公積配發現金股利每股 4.8 元，計 171,840,000 元。

負責人：王昆生



經理人：王昆生



會計主管：李汶育



## 駐龍精密機械股份有限公司

## 「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 說明                                                   |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 第六條： | <p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>(略)</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、<u>查核</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>完整性、正確性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理<u>與正確</u>及遵循相關法令等事項。</p> | <p>本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>(略)</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>二、<u>執行</u>案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其<u>適當性</u>及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為<u>適當且</u>合理及遵循相關法令等事項。</p> | <p>配合中華民國111年1月28日金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函辦理。</p> |

駐龍精密機械股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 說明                                                           |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 第七條： | <p>取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>(略)</p> <p>四、不動產或設備估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其他使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十、<u>總資產百分之十</u>或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(略)</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師<u>依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第七十一號規定辦理，並對差異</u></p> | <p>取得或處分不動產或設備之處理程序</p> <p>(略)</p> <p>四、不動產或設備估價報告</p> <p>本公司取得或處分不動產、設備或其他使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>(略)</p> <p>(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> | <p>配合中華民國 111 年 1 月 28 日金融監督管理委員會金管證發字第 1110380465 號函辦理。</p> |

駐龍精密機械股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                     | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                               | 說明                                                   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|      | <p>原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(略)</p>                                                                                                                                                                                                                                      | <p>(略)</p>                                                                                                                                                                                                          |                                                      |
| 第八條： | <p>取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>(略)</p> <p>四、取得專家意見</p> <p>(一)本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十、<u>總資產百分之十</u>或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第七十一號規定辦理</u>。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員</p> | <p>取得或處分有價證券投資處理程序</p> <p>(略)</p> <p>四、取得專家意見</p> <p>(一)本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。</p> | <p>配合中華民國111年1月28日金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函辦理。</p> |

駐龍精密機械股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                             | 說明                                                   |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|      | 會另有規定者，不在此限。<br>(略)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (略)                                                                                                                                                                                                                               |                                                      |
| 第九條： | <p>關係人交易之處理程序<br/>(略)</p> <p>二、評估及作業程序<br/>(略)</p> <p><u>前項交易金額之計算，應依第十五條第一項第(七)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交審計委員會全體成員二分之一以上同意，並經董事會通過部分免再計入。</u></p> <p>本公司<u>與其母公司</u>或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第七條第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>另外本公司依第二項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之</p> | <p>關係人交易之處理程序<br/>(略)</p> <p>二、評估及作業程序<br/>(略)</p> <p>本公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第七條第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：</p> <p>(一)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。</p> <p>(二)取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>另外本公司依第二項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之</p> | <p>配合中華民國111年1月28日金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函辦理。</p> |

駐龍精密機械股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次 | 修訂前條文                                                                                                                                 | 修訂後條文                                                                                                                                                                                                                                                      | 說明 |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|    | <p>意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</p> <p>(略)</p>                                                                                            | <p>意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。</p> <p><u>本公司與子公司有第二項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第二項所列各款資料提交股東會同意後，使得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司、或子公司彼此間交易，不在此限。</u></p> <p><u>第二項及前項交易金額之計算，應依第十五條第一項第(七)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交股東會、董事會及審計委員會通過部分免再計入。</u></p> |    |
|    | <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(略)</p> <p>(六)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項第(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：</p> | <p>三、交易成本之合理性評估</p> <p>(略)</p> <p>(六)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項第(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：</p>                                                                                                                      |    |

駐龍精密機械股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次   | 修訂前條文                                                                                                                                                                                                                            | 修訂後條文                                                                                                                                                                              | 說明                                                   |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|      | <p>(略)</p> <p>4. <u>公開發行</u>公司與其<u>母公司</u>、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>(略)</p>                                                                                                                   | <p>(略)</p> <p>4. <u>本</u>公司與子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。</p> <p>(略)</p>                                                                                    |                                                      |
| 第十條： | <p>取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>(略)</p> <p>三、會員證或無形資產之專家評估意見報告</p> <p>(略)</p> <p>(三) 本公司取得或處分無形資產或其他使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十、<u>總資產百分之十</u>或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，<u>會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公</u></p> | <p>取得或處分會員證或無形資產之處理程序</p> <p>(略)</p> <p>三、會員證或無形資產之專家評估意見報告</p> <p>(略)</p> <p>(三) 本公司取得或處分無形資產或其他使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。</p> | <p>配合中華民國111年1月28日金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函辦理。</p> |

駐龍精密機械股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修訂前後條文對照表

| 條次    | 修訂前條文                                                                                                                                                                        | 修訂後條文                                                                                                                                                                                     | 說明                                                   |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|       | <u>報第七十一號規定辦理。</u>                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                           |                                                      |
| 第十五條： | <p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(略)</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十、<u>總資產百分之十</u>或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>1.買賣國內公債。</p> <p>(略)</p> | <p>資訊公開揭露程序</p> <p>一、應公告申報項目及公告申報標準</p> <p>(略)</p> <p>(六)除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>1.買賣國內公債<u>或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。</u></p> <p>(略)</p> | <p>配合中華民國111年1月28日金融監督管理委員會金管證發字第1110380465號函辦理。</p> |

|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/26/2018 |

## 第一條 訂定依據

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

## 第二條 法令適用

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

## 第三條 股東會召集及開會通知

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至指定之網際網路資訊申報系統。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至指定之網際網路資訊申報系統。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/27/2021 |

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第一百七十二條之一第四項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第一百七十二條之一之相關規定以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

#### 第四條 委託出席股東會及授權

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

#### 第五條 召開股東會地點及時間之原則

股東會召開之地點，應於本公司所在地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時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/27/2021 |

#### 第六條 簽名簿等文件之備置

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，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

#### 第七條 股東會主席、列席人員

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，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或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。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事親自出席，及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/27/2021 |

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。

#### 第八條 股東會開會過程錄音或錄影之存證

本公司應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。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第九條 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，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，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項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規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已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股東會表決。

#### 第十條 議案討論

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/27/2021 |

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，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，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。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

#### 第十一條 股東發言

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

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。

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，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

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。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

#### 第十二條 表決股數之計算、迴避制度

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/27/2021 |

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

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。

### 第十三條 議案表決、監票及計票方式

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。

以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本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，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決；本公司公開發行後，於股東會召開當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入指定之網際網路資訊申報系統。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。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。

|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/27/2021 |

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分。

股東會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。

#### 第十四條 選舉事項

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監事名單及其獲得之選舉權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

#### 第十五條 會議記錄及簽署事項

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項議事錄之分發，本公司於公開發行後，得以輸入指定之網際網路資訊申報系統之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

#### 第十六條 對外公告

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示。

本公司公開發行後，股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司或財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至指定之網際網路資訊申報系統。



|                 |          |             |            |
|-----------------|----------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-04 | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 股東會議事規則  | 日期<br>Date. | 07/27/2021 |

#### 第十七條 會場秩序之維護

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

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，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。

股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

#### 第十八條 休息、續行集會

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，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。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

#### 第十九條 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 駐龍精密機械股份有限公司章程

### 第一章 總 則

- 第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為駐龍精密機械股份有限公司，英文名稱定為Drewloong Precision, Inc.。
- 第二條：本公司所營事業如下：
- 1.CD01060 航空器及其零件製造業
  - 2.CD01010 船舶及其零件製造業
  - 3.CD01990 其他運輸工具及其零件製造業
  - 4.CQ01010 模具製造業
  - 5.F114070 航空器及其零件批發業
  - 6.F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業
  - 7.ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務
- 第三條：本公司得就業務之需要對外保證，其作業依照本公司背書保證作業程序辦理。
- 第四條：本公司設總公司於高雄市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第五條：本公司之公告方法，依公司法及其他相關法令規定辦理。

### 第二章 股 份

- 第六條：本公司資本總額定為新臺幣陸億元整，分為陸仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。
- 前項資本總額內保留新台幣伍仟萬元供發行員工認股權憑證，計伍佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，授權董事會視實際需要分次發行。
- 第七條：本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券商集中保管事業機構登錄。
- 股東名簿記載之變更，依公司法第165條規定辦理。
- 第八條：本公司依公司法規定買回股份之轉讓對象、員工認股權憑證發給之對象、承購發行新股之員工及發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決議之。

### 第三章 股 東 會

- 第九條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。
- 股東會之召集及公告程序，依公司法第172條規定辦理。
- 第十條：股東會由董事會召集者，以董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第208條規定辦理。

第十一條：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，簽名或蓋章委託代理人出席股東會。

本公司股東委託出席之辦法及委託書之使用除依公司法相關規定外，另依主管機關頒布之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十二條：本公司各股東除受限制或公司法規定無表決權之股份，每股有一表決權。

第十三條：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。

股東會之議決事項，應作成議事錄，並依公司法第183條規定辦理。

本公司召開股東會時，應將電子方式列為表決權行使管道之一。

第十四條：本公司如欲撤銷股票公開發行，依公司法第156條之2規定辦理之。

#### **第四章 董事及審計委員會**

第十五條：本公司設董事7至9人，任期三年，連選得連任。

上述董事席次中，設置獨立董事人數不得少於3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、獨立性之認定、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券管理相關法令規定辦理。

本公司董事選舉時，應依公司法第198條規定辦理。獨立董事與非獨立董事應分別提名，一併進行選舉，分別計算當選名額。

本公司董事選舉，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，提名方式依公司法第192之1規定辦理。

第十六條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之同意互選一人為董事長，董事長對外代表公司。

董事會除公司法另有規定外，由董事長召集之，至少每季召開一次，並應載明事由，於七日前通知各董事。但有緊急情事時，得隨時召集之。本公司董事會召集之通知得以書面、傳真或電子方式為之。

第十七條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後20日內將議事錄分發各董事。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

第十八條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第208條規定辦理。

董事應親自出席董事會，董事因故不能出席董事會時，得依公司法第205條規定，委託其他董事代理之。前項代理人以受一人之委託為限。

董事會得以視訊會議為之，董事以視訊參與會議者，視為親自出席。

獨立董事委託代理出席，其受託代理出席者，仍以獨立董事為限，一般董事不

可受獨立董事之委託代理出席。

第十九條：本公司董事之報酬，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業通常水準，議定支給之。

獨立董事之報酬，授權董事會參酌同業通常水準議定之。但不得參與董事酬勞之分配。

第二十條：本公司依法應為董事於任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，保險金額及投保事宜授權董事長議定之，並提報於最近一次董事會。

第二十一條：本公司依據證券交易法之相關規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成。審計委員會之職權及其他應遵循事項，依公司法、證券交易法暨其他相關法令及公司規章之規定辦理。

## 第 五 章 經 理 人

第二十二條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第29條規定辦理。

## 第 六 章 會 計

第二十三條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具下列各項表冊，依法提交股東常會請求承認。

1. 營業報告書。
2. 財務報表。
3. 盈餘分配或虧損撥補之議案。

第二十四條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分派之。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年分配股東股利不低於當年度新增可分配盈餘之百分之十，分配股東股利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於分派股利總額之百分之十。

第二十五條：本公司應以當年度獲利狀況，提撥百分之一至百分之十為員工酬勞及不高於百分之三分派董事酬勞，但公司尚有虧損時，應先予彌補。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會訂定之。董事酬勞僅得以現金為之。

第一項所稱之當年度之獲利狀況係指當年度稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益。

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。

## 第 七 章 附 則

第二十六條：本公司轉投資總額，不受公司法第13條有關轉投資不得超過實收股本百分之四十之限制。

第二十七條：本章程未訂事項，悉依公司法及其他相關法令規定辦理。

第二十八條：本章程訂立於民國79年7月5日。

第一次修正於民國88年5月18日。

第二次修正於民國89年12月6日。

第三次修正於民國90年3月15日。

第四次修正於民國90年6月1日。

第五次修正於民國90年9月10日。

第六次修正於民國91年6月30日。

第七次修正於民國94年4月6日。

第八次修正於民國 95 年 3 月 28 日。

第九次修正於民國 96 年 3 月 21 日。

第十次修正於民國 98 年 1 月 12 日。

第十一次修正於民國 98 年 5 月 12 日。

第十二次修正於民國 100 年 5 月 16 日。

第十三次修正於民國 102 年 12 月 25 日。

第十四次修正於民國 103 年 12 月 23 日。

第十五次修正於民國 105 年 6 月 15 日。

第十六次修正於民國 106 年 12 月 18 日。

第十七次修正於民國 107 年 7 月 26 日。

第十八次修正於民國 110 年 7 月 27 日。

|                 |            |             |            |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-20   | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 企業社會責任實務守則 | 日期<br>Date  | 06/18/2020 |

## 總則

第一條 駐龍精密機械股份有限公司（以下簡稱本公司）為實踐企業社會責任，以達永續發展之目標，訂定本公司之企業社會責任守則，以管理對經濟、環境及社會風險與影響。

第二條 本守則範圍包括本公司及集團企業之整體營運活動。本公司從事企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以企業責任為本之競爭優勢。

第三條 本公司履行企業社會責任，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。  
本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略。

第四條 本公司對企業社會責任之實踐，區分為以下各層面：

- 一、落實公司治理。
- 二、發展永續環境。
- 三、維護社會公益。
- 四、加強企業社會責任資訊揭露。

第五條 本公司參考國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫提董事會報告，並將相關績效回報董事會，並提股東會報告。股東提出涉及企業社會責任之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。

## 第一章 落實公司治理

第六條 本公司遵循上市上櫃公司治理實務守則、上市上櫃公司誠信經營守則及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。

|                 |            |             |            |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-20   | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 企業社會責任實務守則 | 日期<br>Date  | 06/18/2020 |

第七條 本公司之董事會盡善良管理人之注意義務，以督促企業實踐社會責任，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。本公司之董事會於履行企業社會責任時，包括下列事項：

- 一、推動企業社會責任之專(兼)職單位向董事會提出企業社會責任使命或願景藍圖，制定企業社會責任政策、制度或相關管理方針，其企業社會責任之具體推動計畫由董事會核定。
- 二、確保企業社會責任相關資訊揭露之即時性與正確性。
- 三、本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形，該作業處理流程及各相關負責之人員須具體明確。

第八條 本公司定期舉辦履行企業社會責任之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。

第九條 本公司為健全企業社會責任之管理，設置推動企業社會責任之專（兼）職單位，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並向董事會報告。

本公司訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。

員工績效考核制度宜與企業社會責任政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

第十條 本公司本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要企業社會責任議題。

## 第二章 發展永續環境

第十一條 本公司將遵循環境相關法規及相關之國際準則規範，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，致力於達成環境永續之目標。

第十二條 本公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。

|                 |            |             |            |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-20   | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 企業社會責任實務守則 | 日期<br>Date  | 06/18/2020 |

第十三條 本公司依產業特性建立合適之環境管理制度，該制度包括下列項目：

- 一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
- 二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。
- 三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。

第十四條 本公司設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。

第十五條 本公司考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
- 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
- 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
- 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
- 五、延長產品之耐久性。
- 六、增加產品與服務之效能。

第十六條 為提升水資源之使用效率，本公司妥善與永續利用水資源。本公司於營運上避免污染水、空氣與土地；如無可避免，於考量成本效益及技術、財務可行下，盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第十七條 本公司宜評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施。

本公司採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括：

- 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。
- 二、間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。

|                 |            |             |            |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-20   | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 企業社會責任實務守則 | 日期<br>Date  | 06/18/2020 |

本公司宜統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

### 第三章 維護社會公益

第十八條 本公司遵守相關法規及遵循國際人權公約，保障性別平等、工作權及禁止歧視等權利。制定適當之管理政策與程序以履行保障人權之責任，其包括：

- 一、提出企業之人權政策或聲明。
- 二、評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並訂定相應之處理程序。
- 三、定期檢討企業人權政策或聲明之實效。
- 四、涉及人權侵害時，揭露對所涉利害關係人之處理程序。

本公司遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於危害勞工權益之情事，本公司提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴予以妥適之回應。

第十九條 本公司提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。

第二十條 本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害。本公司並對員工定期實施安全與健康教育訓練。

第二十一條 本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。本公司訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果，適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

|                 |            |             |            |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-20   | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 企業社會責任實務守則 | 日期<br>Date  | 06/18/2020 |

第二十二條 本公司建立員工定期溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。本公司尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。本公司以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。

第二十三條 本公司對其產品或服務所面對之客戶或消費者，宜以公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、酬金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，並訂定相關執行策略及具體措施。

第二十四條 本公司應對產品與服務負責並重視行銷倫理。其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。

第二十五條 本公司依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

第二十六條 本公司評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊。

第二十七條 本公司評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。本公司宜訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，於商業往來之前，評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。

第二十八條 本公司評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增

|                 |            |             |            |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-20   | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 企業社會責任實務守則 | 日期<br>Date  | 06/18/2020 |

進社區認同。本公司經由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務，參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。

#### 第四章 加強企業社會責任資訊之揭露

第二十九條 本公司依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。揭露企業社會責任之相關資訊如下：

- 一、經董事會核定之企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
- 三、公司為企業社會責任所擬定之履行目標、措施及實施績效。
- 四、主要利害關係人及其關注之議題。
- 五、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。
- 六、其他企業社會責任相關資訊。

第三十條 本公司編製企業社會責任報告書採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動企業社會責任情形，並取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。

其內容包括：

- 一、實施企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、主要利害關係人及其關注之議題。
- 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。
- 四、未來之改進方向與目標。

#### 第五章 附則

第三十一條 本公司隨時注意國內外企業社會責任相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之企業社會責任制度，以提升履行企業社會責任成效。



|                 |            |             |            |
|-----------------|------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-20   | 版期.<br>Rev. | A          |
| 標題<br>Title     | 企業社會責任實務守則 | 日期<br>Date  | 06/18/2020 |

第三十二條 本公司之企業社會責任實務守則經董事會通過，並提股東會報告後施行，修正時亦同。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

#### 第一條 目的

為保障資產，落實資訊公開，特訂本處理程序。

#### 第二條 法令依據

本處理程序係依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定。本處理程序若有未盡事宜，另依相關法令之規定辦理。

#### 第三條 資產範圍

- 一、 股票、公債、公司債、金融債券、表彰基金之有價證券、存託憑證、認購(售)權證、受益證券及資產基礎證券等投資。
- 二、 不動產（含土地、房屋及建築、投資性不動產、營建業之存貨）及設備。
- 三、 會員證。
- 四、 專利權、著作權、商標權、特許權等無形資產。
- 五、 使用權資產。
- 六、 金融機構之債權(含應收款項、買匯貼現及放款、催收款項)。
- 七、 衍生性商品。
- 八、 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產。
- 九、 其他重要資產。

#### 第四條 名詞定義

- 一、 衍生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。
- 二、 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條之三規定發行新股受讓公司股份(以下簡稱股份受讓)者。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

三、關係人、子公司：應依證券發行人財務報告編制準則規定認定之。

四、專業估價者：指不動產估價師或其他依法律得從事不動產、設備估價業務者。

五、事實發生日：指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。但屬需經主管機關核准之投資者，以上開日期或接獲主管機關核准之日孰前者為準。

六、大陸地區投資：指依經濟部投資審議委員會在大陸地區從事投資或技術合作許可辦法規定從事之大陸投資。

#### 第五條 投資非供營業使用之不動產與有價證券額度

本公司及各子公司個別取得上述資產之額度訂定如下：

- 一、非供營業使用之不動產，其總額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之三十為限。
- 二、投資長、短期有價證券，其總額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之六十為限。
- 三、投資個別有價證券之金額以不超過本公司最近期財務報表淨值百分之三十為限。

#### 第六條 本公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：

- 一、未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期滿或赦免後已滿三年者，不在此限。
- 二、與交易當事人不得為關係人或有實質關係人之情形。
- 三、公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或有實質關係人之情形。

前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：

- 一、承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。
- 二、查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執执行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

三、對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。

四、聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。

#### 第七條 取得或處分不動產或設備之處理程序

##### 一、評估及作業程序

本公司取得或處分不動產及設備，悉依本公司內部控制制度「不動產、廠房及設備循環」程序辦理。

##### 二、交易條件及授權額度之決定程序

(一)取得或處分不動產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣參仟萬元以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣參仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

(二)取得或處分設備，應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣參仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。

##### 三、執行單位

本公司取得或處分不動產或設備時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及管理部負責執行。

##### 四、不動產或設備估價報告

本公司取得或處分不動產、設備或其他使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：

(一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交易條件變更時，亦同。

(二)交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

(三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會（以下簡稱會計研究發展基金會）所發布之審計準則公報第七十一號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：

1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。
2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。

(四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。

(五)本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

五、第二項及第四項有關交易條件、價格及授權額度之決定應經董事會決議通過者，如董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司應將董事異議資料送審計委員會。

## 第八條 取得或處分有價證券投資處理程序

### 一、評估及作業程序

本公司長、短期有價證券之購買與出售，悉依本公司內部控制制度投資循環作業辦理。

### 二、交易條件及授權額度之決定程序

(一) 於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。

(二) 非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，其金額在新台幣參仟萬元(含)以下者由董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備；其金額超過新台幣參仟萬元者，另須提董事會通過後始得為之。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

### 三、執行單位

本公司長、短期有價證券投資時，應依前項核決權限呈核後，由財會單位負責執行。

### 四、取得專家意見

(一) 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第七十一號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金融監督管理委員會另有規定者，不在此限。

(二) 本公司若係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

五、第二項及第四項有關交易條件、價格及授權制度之決定應經董事會決議通過者，如董事表示異議且有紀錄或書面聲明，公司應將董事異議資料送審計委員會。

## 第九條 關係人交易之處理程序

一、與關係人取得或處分資產，除應依第七條、第八條規定辦理外，尚應依以下規定辦理相關決議程序及評估交易條件合理性等事項，交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十以上或新臺幣三億元以上者，亦應依前條規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見。

前項交易金額之計算，應依第十一條規定辦理。

判斷交易對象是否為關係人時，除注意其法律形式外，並應考慮實質關係。

### 二、評估及作業程序

本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料提交審計委員會通過後，提交董事會決議，始得簽訂交易契約及支付款項：

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

(一) 取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。

(二) 選定關係人為交易對象之原因。

(三) 向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項規定評估預定交易條件合理性之相關資料。

(四) 關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。

(五) 預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。

(六) 依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。

(七) 本次交易之限制條件及其他重要約定事項。

前項交易金額之計算，應依第十五條第一項第(七)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定提交審計委員會全體成員二分之一以上同意，並經董事會通過部分免再計入。

本公司與其母公司或子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得依第七條第二項授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認：

(一) 取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。

(二) 取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。

另外本公司依第二項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

### 三、交易成本之合理性評估

(一) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，應按下列方法評估交易成本之合理性：

1. 按關係人交易價格加計必要資金利息及買方依法應負擔之成本。所稱必要資金利息成本，以公司購入資產年度所借款項之加權平均利率為準設算之，惟其不得高於財政部公布之非金融業最高借款利率。
2. 關係人如曾以該標的物向金融機構設定抵押借款者，金融機構對該標的物之貸放評估總值，惟金融機構對該標的物之實際貸放累計值應達貸放

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

評估總值之七成以上及貸放期間已逾一年以上。但金融機構與交易之一方互為關係人者，不適用之。

(二) 合併購買或租賃同一標的之土地及房屋者，得就土地及房屋分別按前項所列任一方法評估交易成本。

(三) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條前二款規定評估不動產或其使用權資產成本，並應洽請會計師複核及表示具體意見。

(四) 本公司向關係人取得不動產依本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低時，應依本條第三項第(五)款規定辦理。但如因下列情形，並提出客觀證據及取具不動產專業估價者與會計師之具體合理性意見者，不在此限：

1. 關係人係取得素地或租地再行興建者，得舉證符合下列條件之一者：

(1) 素地依前條規定之方法評估，房屋則按關係人之營建成本加計合理營建利潤，其合計數逾實際交易價格者。所稱合理營建利潤，應以最近三年度關係人營建部門之平均營業毛利率或財政部公布之最近期建設業毛利率孰低者為準。

(2) 同一標的房地之其他樓層或鄰近地區一年內之其他非關係人成交案例，其面積相近，且交易條件經按不動產買賣慣例應有之合理樓層或地區價差評估後條件相當者。

2. 本公司舉證向關係人購入之不動產或租賃取得不動產使用權資產，其交易條件與鄰近地區一年內之其他非關係人交易案例相當且面積相近者。前述所稱鄰近地區交易案例，以同一或相鄰街廓且距離交易標的物方圓未逾五百公尺或其公告現值相近者為原則；所稱面積相近，則以其他非關係人成交案例之面積不低於交易標的物面積百分之五十為原則；前述所稱一年內係以本次取得不動產或其使用權資產事實發生之日為基準，往前追溯推算一年。

(五) 本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，如經按本條第三項第(一)、(二)款規定評估結果均較交易價格為低者，應辦理下列事項：

1. 本公司應就不動產或其使用權資產交易價格與評估成本間之差額，依證

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

券交易法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積，不得予以分派或轉增資配股。對本公司之投資採權益法評價之投資者如為公開發行公司，亦應就該提列數額按持股比例依本法第四十一條第一項規定提列特別盈餘公積。

2. 審計委員會之獨立董事成員應依公司法第二百十八條規定辦理。
3. 應將本條前二點處理情形提報股東會，並將交易詳細內容揭露於年報及公開說明書。

本公司經前述規定提列特別盈餘公積者，應俟高價購入或承租之資產已認列跌價損失或處分或終止租約或為適當補償或恢復原狀，或有其他證據確定無不合理者，並經財政部證券暨期貨管理委員會同意後，始得動用該特別盈餘公積。

(六)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，有下列情形之一者，應依本條第一項及第二項有關評估及作業程序規定辦理即可，不適用本條第三項第(一)、(二)、(三)款有關交易成本合理性之評估規定：

1. 關係人係因繼承或贈與而取得不動產或其使用權資產。
2. 關係人訂約取得不動產或其使用權資產時間距本交易訂約日已逾五年。
3. 與關係人簽訂合建契約，或自地委建、租地委建等委請關係人興建不動產而取得不動產。
4. 公開發行公司與其母公司、子公司，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間，取得供營業使用之不動產使用權資產。

(七)本公司向關係人取得不動產或其使用權資產，若有其他證據顯示交易有不合營業常規之情事者，亦應依本條第三項第(五)款規定辦理。

## 第十條 取得或處分會員證或無形資產之處理程序

### 一、評估及作業程序

- (一)取得或處分會員證，應參考市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之一或新台幣參佰萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過實收資

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

本額百分之一或新台幣參佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

- (二)取得或處分無形資產，應參考專家評估報告或市場公平市價，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在實收資本額百分之十或新台幣參仟萬元以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過實收資本額百分之十或新台幣參仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

## 二、執行單位

本公司取得或處分會員證或無形資產時，應依前項核決權限呈核決後，由使用部門及財務部或行政部門負責執行。

## 三、會員證或無形資產之專家評估意見報告

- (一)本公司取得或處分會員證之交易金額達在實收資本額百分之五或新臺幣參仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (二)本公司取得或處分無形資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣參仟萬元以上者應請專家出具鑑價報告。
- (三)本公司取得或處分無形資產或其他使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第七十一號規定辦理。

第十一條 第七條、第八條及第十條交易金額之計算，應依第十五條第一項第(七)款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。

## 第十二條 取得或處分金融機構之債權之處理程序

本公司原則上不從事取得或處分金融機構之債權之交易，嗣後若欲從事取得或處分金融機構之債權之交易，將提報董事會核准後再訂定其評估及作業程序。

第十三條 本公司從事衍生性金融商品時，應依照本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

#### 第十四條 辦理合併、分割、收購或股份受讓之處理程序

##### 一、評估及作業程序

- (一) 本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時宜委請律師、會計師及承銷商等共同研議法定程序預計時間表，且組織專案小組依照法定程序執行之。並於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。但本公司合併其持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。
- (二) 本公司應將合併、分割或收購重要約定內容及相關事項，於股東會開會前製作致股東之公開文件，併本條第一項第(一)款之專家意見及股東會之開會通知一併交付股東，以作為是否同意該合併、分割或收購案之參考。但依其他法律規定得免召開股東會決議合併、分割或收購事項者，不在此限。另外，參與合併、分割或收購之公司，任一方之股東會，因出席人數、表決權不足或其他法律限制，致無法召開、決議，或議案遭股東會否決，參與合併、分割或收購之公司應立即對外公開說明發生原因、後續處理作業及預計召開股東會之日期。

##### 二、其他應行注意事項

##### (一)董事會日期：

參與合併、分割或收購之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經證期會同意者外，應於同一天召開董事會及股東會，決議合併、分割或收購相關事項。

參與股份受讓之公司除其他法律另有規定或有特殊因素事先報經金管會同意者外，應於同一天召開董事會。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：

1. 人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號（如為外國人則為護

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

照號碼)。

2. 重要事項日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。

3. 重要書件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫，意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等書件。

參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起算二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。

參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第二項第一款第三目及第四目規定辦理。

(二)事前保密承諾：所有參與或知悉公司合併、分割、收購或股份受讓計畫之人，應出具書面保密承諾，在訊息公開前，不得將計畫之內容對外洩露，亦不得自行或利用他人名義買賣與合併、分割、收購或股份受讓案相關之所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

(三)換股比例或收購價格之訂定與變更原則：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司應於雙方召開董事會前委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，並提報股東會。換股比例或收購價格除下列情形外不得任意變更：

1. 辦理現金增資、發行轉換公司債、無償配股、發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證及其他具

2. 有股權性質之有價證券。

3. 處分公司重大資產等影響公司財務業務之行為。

4. 發生重大災害、技術重大變革等影響公司股東權益或證券價格情事。

5. 參與合併、分割、收購或股份受讓之公司任一方依法買回庫藏股之調整。

6. 參與合併、分割、收購或股份受讓之主體或家數發生增減變動。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

7.已於契約中訂定得變更之其他條件，並已對外公開揭露者。

(四)契約應載內容：合併、分割、收購或股份受讓公司之契約除依公司法第三百一十七之一條及企業併購法第二十二條規定外，並應載明下列事項：

1. 違約之處理。
2. 因合併而消滅或被分割之公司前已發行具有股權性質有價證券或已買回之庫藏股之處理原則。
3. 參與公司於計算換股比例基準日後，得依法買回庫藏股之數量及其處理原則。
4. 參與主體或家數發生增減變動之處理方式。
5. 預計計畫執行進度、預計完成日程。
6. 計畫逾期未完成時，依法令應召開股東會之預定召開日期等相關處理程序。

(五)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司家數異動時：參與合併、分割、收購或股份受讓，除參與家數減少，且股東會已決議並授權董事會得變更權限者，參與公司得免召開股東會重行決議外，原合併、分割、收購或股份受讓案中，已進行完成之程序或法律行為，應由所有參與公司重行為之。

(六)參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬公開發行公司者，本公司應與其簽訂協議，並依本條第二項第(一)款、第(二)款及第(五)款之規定辦理。

## 第十五條 資訊公開揭露程序

### 一、應公告申報項目及公告申報標準

- (一) 向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

(二) 進行合併、分割、收購或股份受讓。

(三) 從事衍生性商品交易損失達所定處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。

(四) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備或其使用權資產，且其交易對象非為關係人，交易金額達新臺幣五億元以上。

(五) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。

(六) 除前五款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但下列情形不在此限：

1. 買賣國內公債。

2. 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回證券投資信託事業所發行之貨幣市場基金

(七) 前述易金額依下列方式計算之，以下所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依規定公告部分免再計入。

1. 每筆交易金額。

2. 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。

3. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。

4. 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。

## 二、辦理公告及申報之時限

本公司取得或處分資產，具有本條第一項應公告項目且交易金額達本條應公告申報標準者，應於事實發生之日起算二日內辦理公告申報。

## 三、公告申報程序

(一) 本公司應將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

(二)本公司應按月將本公司及其非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依規定格式，於每月十日前輸入指定之資訊申報網站。

(三)本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。

(四)本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。

(五)本公司依前條規定公告申報之交易後，有下列情形之一者，應於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：

1. 原交易簽訂之相關契約有變更、終止或解除情事。
2. 合併、分割、收購或股份受讓未依契約預定日程完成。
3. 原公告申報內容有變更。

第十六條 本公司之子公司應依下列規定辦理：

- 一、 子公司應依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」有關規定訂定「取得或處分資產處理程序」。
- 二、 子公司取得或處份資產時，亦應依前述處理程序之規定辦理。
- 三、 子公司非屬公開發行公司者，取得或處分資產達「公開發行公司取得或處分資產處理準則」所訂公告申報標準者，由本公司代其辦理公告申報事宜。
- 四、 子公司之公告申報標準中，所稱「達公司實收資本額百分之二十或總資產百分之十」係以本公司之實收資本額或總資產為準。

第十七條 罰則

公司之經理人及相關人員如有違反本處理程序規定致公司受有損害者，負損害賠償責任；如有違反致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。

公司之經理人及相關人員如有違反本處理程序規定者，視其情節重大之程度，得以申誡、小過、大過或降級之方式予以懲罰。

|                 |             |             |            |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 文件編號<br>Doc. No | MP-CG-01    | 版期.<br>Rev. | C          |
| 標題<br>Title     | 取得或處分資產處理程序 | 日期<br>Date  | 07/27/2021 |

#### 第十八條 實施與修訂

本公司『取得或處分資產處理程序』經董事會通過，提報股東會同意，修正時亦同。如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司並應將董事異議資料送審計委員會。

將『取得或處分資產處理程序』提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之意見與理由列入會議紀錄。

自本公司第十一屆董事會起，『取得或處分資產處理程序』之訂定與修正，於提董事會決議前，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意。

前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。

第三項所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。

## 駐龍精密機械股份有限公司 全體董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為新台幣 358,000,000 元，已發行股數計 35,800,000 股。
- 二、依「證券交易法第 26 條」及「公開發行公司董事監察人股權成數及查核實施規則」之規定，本公司設有獨立董事二人以上，獨立董事外之全體董事最低持股成數降為 80%，故本公司全體董事最低應持有股數計 3,600,000 股。
- 三、截至本次股東常會停止過戶日 111 年 4 月 17 日止，本公司全體董事實際持有股數為 7,548,543 股，個別董事持股情形如下：

| 職 稱    | 姓 名                  | 停止過戶日股東名簿記載之持有股數 |        |
|--------|----------------------|------------------|--------|
|        |                      | 持有股數             | 持股比例   |
| 董 事 長  | 鴻龍投資(股)公司<br>代表人：王昆生 | 5,709,373        | 15.95% |
| 董 事    | 聖世投資(股)公司<br>代表人：陳玄益 | 1,753,153        | 4.90%  |
| 董 事    | 李汶育                  | 61,788           | 0.17%  |
| 董 事    | 施文宗                  | 24,229           | 0.07%  |
| 獨立董事   | 胡淑賢                  | -                | -      |
| 獨立董事   | 萬益東                  | -                | -      |
| 獨立董事   | 高榮俊                  | -                | -      |
| 全體董事合計 |                      | 7,548,543        | 21.09% |