

【股票代碼：4572】



駐龍精密機械股份有限公司

Drewloong Precision, Inc.

114 年股東常會
議事錄

日期：中華民國 114 年 5 月 28 日

駐龍精密機械股份有限公司

114 年股東常會議事錄

時 間：民國 114 年 5 月 28 日(星期三)上午 9 時 30 分

地 點：高雄市鼓山區博愛二路 99 號(高雄林皇宮皇宴廳)

召開方式：實體股東會

出 席：本公司已發行股份總股數為 39,000,000 股，出席股東及股東代理人所代表之出席股份總數為 26,401,279 股(含以電子方式行使表決權股數 24,886,894 股)，出席比例為 67.69%。

主 席：王昆生董事長



紀 錄：陳菁芳



出席董事：王昆生董事長、陳玄益董事、李汶育董事、胡淑賢獨立董事(審計委員會召集人)、陳志鵬獨立董事、萬益東獨立董事。

列 席：資誠聯合會計師事務所 王國華會計師。

一、宣布開會：出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

報告一：113 年度營業報告，敬請 公鑒。

說 明：113 年度營業報告書，請參閱【附件一】，第 5~6 頁。

報告二：113 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 7 頁。

報告三：113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，敬請 公鑒。

說 明：1.113 年度獲利金額為新台幣 360,573,387 元，依公司章程第 25 條規定，擬分派員工酬勞及董事酬勞如下：

(1) 員工酬勞提撥(約) 3.29%，計新台幣 11,880,000 元。

(2) 董事酬勞提撥(約) 3.00%，計新台幣 10,810,000 元。

2.上述員工酬勞及董事酬勞均以現金方式發放之。

報告四：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【附件三】，第 8 頁。

四、承認事項：

第一案 董事會提

案由：113 年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

- 說明：1.本公司 113 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駿凱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。
- 2.113 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 5~6 頁，及【附件四】至【附件五】，第 9~27 頁。
- 3.謹提請 承認。

決議：本案無股東提問，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,401,279 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：26,392,944 權 (含電子投票 24,878,559 權)	99.97
反對權數：2,526 權 (含電子投票 2,526 權)	0.01
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權與未投票權數：5,809 權 (含電子投票 5,809 權)	0.02

表決結果：本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案 董事會提

案由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

- 說明：1.本公司民國 113 年度稅後淨利為新台幣 284,244,339 元，依本公司章程規定，擬具盈餘分配表，請參閱【附件六】，第 28 頁。
- 2.茲擬訂盈餘分配股東現金股利新台幣 185,000,000 元，每股配發 4.74358974 元，及股票股利每股配發約 0.25641026 元，計新台幣 10,000,000 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事宜。
- 3.本次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，授權董事長全權處理。
- 5.謹提請 承認。

決議：本案無股東提問，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,401,279 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：26,397,711 權 (含電子投票 24,883,326 權)	99.99
反對權數：2,759 權 (含電子投票 2,759 權)	0.01
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權與未投票權數：809 權 (含電子投票 809 權)	0.00

表決結果：本案經出席股東票決後，照案通過。

五、討論事項：

第一案 董事會提

案由：盈餘轉增資發行新股案，提請 討論。

- 說明：1.本公司擬自民國 113 年度累積可分配盈餘中提撥股東紅利計新台幣 10,000,000 元，轉增資發行新股 1,000,000 股，每股面額新台幣 10 元。
- 2.本次盈餘轉增資發行新股係按增資配股基準日股東名簿所載之股東及其持有股份比例配發，以目前流通在外股數 39,000,000 股計算，每仟股無償配發約 25.64102564 股，配發不足一股之畸零股，由股東得自停止過戶日起五日內，向本公司股務代理機構辦理拼湊一股之登記，拼湊不足或未拼湊之畸零股，按面額折發現金至元為止(抵繳集保劃撥或無實體登錄等費用)，元以下捨去，其股份授權董事長洽特定人按股票面額承購。
- 3.本次增資發行新股，其權利義務與原已發行普通股相同，並採無實體發行。
- 4.本案俟股東常會決議通過並呈報主管機關核准後，由董事會另訂增資發行新股配股基準日暨發行新股基準日、發放日及其他相關事宜，如經主管機關核定修正或因應事實需要須予變更時，授權董事會全權處理之。
- 5.嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配股率因此發生變動時，授權董事長全權處理相關事宜
- 6.謹提請 討論。

決議：本案無股東提問，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,401,279 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：26,397,462 權 (含電子投票 24,883,077 權)	99.99
反對權數：3,116 權 (含電子投票 3,116 權)	0.01
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權與未投票權數：701 權 (含電子投票 701 權)	0.00

表決結果：本案經出席股東票決後，照案通過。

第二案 董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說明：1.依據金融監督管理委員會中華民國 113 年 11 月 8 日金管證發字第 1130385442 號函及配合公司實務所需，修訂本公司「公司章程」部分條文，修訂前後條文對照表，請參閱【附件七】，第 29~30 頁。

2.謹提請 討論。

決議：本案無股東提問，投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：26,401,279 權

表決結果	占出席股東表決權數%
贊成權數：26,139,484 權 (含電子投票 24,625,099 權)	99.01
反對權數：259,457 權 (含電子投票 259,457 權)	0.98
無效權數：0 權 (含電子投票 0 權)	0.00
棄權與未投票權數：2,338 權 (含電子投票 2,338 權)	0.01

表決結果：本案經出席股東票決後，照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會(同日上午 9 點 47 分)。



駐龍精密機械股份有限公司

113 年度營業報告書

一、113年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度營業收入淨額為新台幣（以下同）871,452 仟元，較 112 年度 832,658 仟元增加 4.66%，本期稅後淨利 284,244 仟元，每股稅後盈餘為 7.29 元。

單位：新台幣仟元

分析項目		年度		增(減)比率%
		113 年	112 年	
損益分析	營業收入淨額	871,452	832,658	4.66%
	營業成本	(443,615)	(435,026)	1.97%
	營業毛利	427,837	397,632	7.60%
	營業費用	(115,899)	(109,616)	5.73%
	營業利益	311,938	288,016	8.31%
	營業外收支淨額	43,459	25,649	69.44%
	稅前淨利	355,397	313,665	13.30%
	所得稅費用	(71,153)	(71,635)	(0.67%)
	本期淨利	284,244	242,030	17.44%
	本期綜合損益總額	284,244	242,030	17.44%

(二) 預算執行情形

本公司 113 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，%

分析項目		年度		
		113 年	112 年	
財務收支	營業收入	871,452	832,658	
	營業毛利	427,837	397,632	
	本期綜合損益總額	284,244	242,030	
獲利能力	資產報酬率(%)	10.61	10.82	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	79.98	73.85
		稅前純益	91.12	80.42
	純益率(%)	32.61	29.07	
	稅後每股盈餘(元)－追溯前(元)	7.29	6.21	
稅後每股盈餘(元)－追溯後(元)	7.29	6.21		

(四) 研究發展狀況

項目	113 年	112 年
研究發展費用(A)	38,069	44,531
營業收入淨額(B)	871,452	832,658
(A)/(B)	4.37%	5.35%

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：了解及滿足客戶各項需求，服務至上。

(二) 預期銷售數量

本公司並未公開 114 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，提供客戶全製程的服務，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，屬飛機結構全製程之製造廠商，具備各種特殊製程技術及多年加工經驗，並擁有波音及賽峰等主要龍頭公司認證，去年受波音工會罷工影響部份訂單的交貨時程，未來除配合現有客戶交貨需求外，也持續致力於其他新訂單的開發以持續爭取國內外大廠更多的合作機會，同時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：王昆生



經理人：陳玄益



會計主管：曾資晏



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113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114年股東常會

審計委員會召集人：胡淑賢

中 華 民 國 114 年 3 月 7 日

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 114 年 3 月 21 日起至民國 114 年 3 月 31 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

(114)財審報字第 24004657 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達駐龍集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 113 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 113 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 113 年 12 月 31 日存貨為新台幣 548,122 仟元(已扣除存貨備抵跌價損失新台幣 50,887 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 113 年度及 112 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經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報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 113 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。

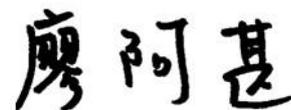
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

王駿凱



會計師

廖阿甚



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 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 4 年 3 月 7 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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 632,008	20	\$ 429,595	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)				
	動		644,040	21	506,684	21
1140	合約資產—流動	六(十六)	39,658	1	37,808	2
1170	應收帳款淨額	六(三)	240,386	8	214,391	9
1200	其他應收款		6,487	-	4,065	-
130X	存貨	六(四)	548,122	18	413,086	17
1410	預付款項		9,074	-	14,721	1
11XX	流動資產合計		<u>2,119,775</u>	<u>68</u>	<u>1,620,350</u>	<u>68</u>
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		44,150	1	77,785	3
1600	不動產、廠房及設備	六(五)(十二)	615,786	20	353,327	15
1755	使用權資產	六(六)	270,693	9	284,319	12
1780	無形資產	六(七)(十二)	18,295	1	11,084	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	11,500	-	11,447	1
1915	預付設備款		18,453	1	943	-
1920	存出保證金		8,907	-	6,255	-
1990	其他非流動資產—其他		116	-	186	-
15XX	非流動資產合計		<u>987,900</u>	<u>32</u>	<u>745,346</u>	<u>32</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,107,675</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,365,696</u>	<u>100</u>

(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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	113年12月31日			112年12月31日		
		金額	%		金額	%	
流動負債							
2170	應付帳款	\$	17,286	-	\$	10,145	1
2200	其他應付款		175,840	6		122,328	5
2230	本期所得稅負債		36,860	1		70,534	3
2250	負債準備—流動		275	-		65	-
2280	租賃負債—流動		6,871	-		5,885	-
2399	其他流動負債—其他		17,334	1		3,871	-
21XX	流動負債合計		<u>254,466</u>	<u>8</u>		<u>212,828</u>	<u>9</u>
非流動負債							
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動	六(十)	2,400	-		-	-
2530	應付公司債	六(十一)	469,013	15		-	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)	4,387	1		1,518	-
2580	租賃負債—非流動	六(六)	189,329	6		194,963	8
2630	長期遞延收入	六(五)(七)(十二)	95,764	3		63,171	3
2640	淨確定福利負債—非流動	六(二十一)	2,520	-		2,312	-
2645	存入保證金		600	-		600	-
25XX	非流動負債合計		<u>764,013</u>	<u>25</u>		<u>262,564</u>	<u>11</u>
2XXX	負債總計		<u>1,018,479</u>	<u>33</u>		<u>475,392</u>	<u>20</u>
歸屬於母公司業主之權益							
股本 六(十三)(十四)							
3110	普通股股本		390,000	13		390,000	16
資本公積 六(十四)							
3200	資本公積		109,648	3		-	-
保留盈餘 六(十五)							
3310	法定盈餘公積		178,424	6		154,221	7
3350	未分配盈餘		1,411,124	45		1,346,083	57
3XXX	權益總計		<u>2,089,196</u>	<u>67</u>		<u>1,890,304</u>	<u>80</u>
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		<u>\$ 3,107,675</u>	<u>100</u>		<u>\$ 2,365,696</u>	<u>100</u>

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：陳玄益



會計主管：曾資晏




 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113年及112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	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十六)	\$ 871,452	100	\$ 832,658	100
5000 營業成本	六(四)(五)(七)	(443,615)	(51)	(435,026)	(52)
5900 營業毛利		427,837	49	397,632	48
營業費用	六(五)(七)				
	(二十)(二十一)				
6100 推銷費用		(19,174)	(2)	(15,286)	(2)
6200 管理費用		(62,178)	(7)	(59,469)	(7)
6300 研究發展費用	六(十二)	(38,069)	(4)	(44,531)	(5)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	3,521	-	9,670	1
6000 營業費用合計		(115,900)	(13)	(109,616)	(13)
6900 營業利益		311,937	36	288,016	35
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十七)	22,898	3	22,586	3
7010 其他收入	六(十二)	4,494	-	5,209	-
7020 其他利益及損失	六(十八)	23,924	3	389	-
7050 財務成本	六(六)(十九)	(7,856)	(1)	(2,535)	-
7000 營業外收入及支出合計		43,460	5	25,649	3
7900 稅前淨利		355,397	41	313,665	38
7950 所得稅費用	六(二十二)	(71,153)	(8)	(71,635)	(9)
8200 本期淨利		\$ 284,244	33	\$ 242,030	29
8500 本期綜合損益總額		\$ 284,244	33	\$ 242,030	29
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 284,244	33	\$ 242,030	29
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 284,244	33	\$ 242,030	29
每股盈餘	六(二十三)				
9750 基本		\$ 7.29		\$ 6.21	
9850 稀釋		\$ 7.13		\$ 6.20	

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：陳玄益



會計主管：曾資晏




 駐龍精密機械股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國113年及112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			業主之權益		合計
	普通股股本	資本公積	發行溢價	法定盈餘公積	未分配盈餘	
112 年 度						
112年1月1日餘額	\$ 358,000	\$ 80,600	\$ -	\$ 135,864	\$ 1,149,210	\$ 1,723,674
本期淨利	-	-	-	-	242,030	242,030
本期綜合損益總額	-	-	-	-	242,030	242,030
111年度盈餘指撥及分配：						
法定盈餘公積	-	-	-	18,357	(18,357)	-
現金股利	六(十五)	-	-	-	(26,800)	(26,800)
資本公積配發現金股利	六(十四)	(48,600)	-	-	-	(48,600)
資本公積配發股票股利	六(十三)(十四)	32,000	(32,000)	-	-	-
112年12月31日餘額	\$ 390,000	\$ -	\$ -	\$ 154,221	\$ 1,346,083	\$ 1,890,304
113 年 度						
113年1月1日餘額	\$ 390,000	\$ -	\$ -	\$ 154,221	\$ 1,346,083	\$ 1,890,304
本期淨利	-	-	-	-	284,244	284,244
本期綜合損益總額	-	-	-	-	284,244	284,244
112年度盈餘指撥及分配：						
法定盈餘公積	-	-	-	24,203	(24,203)	-
現金股利	六(十五)	-	-	-	(195,000)	(195,000)
因發行可轉換公司債認列權益組成項目－認股權而產生者	六(十一)	-	109,648	-	-	109,648
113年12月31日餘額	\$ 390,000	\$ -	\$ 109,648	\$ 178,424	\$ 1,411,124	\$ 2,089,196

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：陳玄益



會計主管：曾資晏




 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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 355,397	\$ 313,665
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(六) (十二)(二十)	62,258	63,391
攤銷費用	六(七)(十二) (二十)	5,444	4,671
預期信用減損利益	十二(二)	(3,521)	(9,670)
透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	六(十八)	(150)	-
長期遞延收入攤提	六(五)(七) (十二)	(23,359)	(42,229)
利息費用	六(六)(十九)	7,856	2,535
利息收入	六(十七)	(22,898)	(22,586)
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		(1,850)	(15,012)
應收帳款淨額		(22,474)	(16,925)
其他應收款		(2,422)	(2,249)
存貨		(135,036)	(27,912)
預付款項		5,647	2,090
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		-	(960)
應付帳款		7,141	(1,609)
其他應付款		(3,923)	24,843
負債準備—流動		210	(102)
其他流動負債—其他		13,463	(5,067)
長期遞延收入	六(十二)	55,952	47,889
淨確定福利負債—非流動		208	201
營運產生之現金流入		297,943	314,964
收取之利息		22,898	22,586
支付之利息		(2,457)	(2,535)
支付之所得稅		(102,011)	(48,159)
營業活動之淨現金流入		216,373	286,856
投資活動之現金流量			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(687,418)	(528,226)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		583,697	344,689
取得不動產、廠房及設備	六(二十四)	(256,923)	(38,853)
取得無形資產	六(七)	(12,655)	(291)
預付設備款增加		(18,310)	(2,114)
存出保證金增加		(2,652)	(2,061)
其他非流動資產—其他減少(增加)		70	(186)
投資活動之淨現金流出		(394,191)	(227,042)
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還	六(二十五)	(5,814)	(7,539)
發行公司債	六(二十五)	581,045	-
支付現金股利	六(十四)(十五)	(195,000)	(75,400)
籌資活動之淨現金流入(流出)		380,231	(82,939)
本期現金及約當現金增加(減少)數		202,413	(23,125)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	429,595	452,720
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 632,008	\$ 429,595

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：陳玄益



會計主管：曾資晏





會計師查核報告

(114)財審報字第 24003390 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託查核簽證財務報表規則及中華民國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 113 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 113 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 113 年 12 月 31 日存貨為新台幣 585,239 仟元(已扣除存貨備抵跌價損失新台幣 50,887 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，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估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審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致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113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

王駿凱



會計師

廖阿甚



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 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 4 年 3 月 7 日


 駐龍精密機械股份有限公司
 個體資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	606,496	20	\$ 424,534	18
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(二)					
	動			597,640	20	457,384	19
1140	合約資產—流動	六(十七)		39,658	1	37,808	2
1170	應收帳款淨額	六(三)		211,355	7	214,391	9
1200	其他應收款			6,438	-	4,019	-
130X	存貨	六(四)		585,239	19	434,806	18
1410	預付款項			8,806	-	14,473	1
11XX	流動資產合計			<u>2,055,632</u>	<u>67</u>	<u>1,587,415</u>	<u>67</u>
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			43,378	1	77,013	3
1550	採用權益法之投資	六(五)		108,112	3	91,444	4
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(十三)及七		585,986	19	323,594	14
1755	使用權資產	六(七)		236,191	8	248,349	11
1780	無形資產	六(八)(十三)		18,295	1	11,084	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		11,399	-	11,368	1
1915	預付設備款			17,163	1	943	-
1920	存出保證金			4,044	-	3,796	-
1990	其他非流動資產—其他			116	-	186	-
15XX	非流動資產合計			<u>1,024,684</u>	<u>33</u>	<u>767,777</u>	<u>33</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>3,080,316</u>	<u>100</u>	\$ <u>2,355,192</u>	<u>100</u>

(續次頁)


 駐龍精密機械股份有限公司
 個體資產負債表
 民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日			112 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2170	應付帳款		\$	16,260	-	\$	8,495	-
2180	應付帳款－關係人	七		-	-		4	-
2200	其他應付款	六(九)		167,437	5		114,963	5
2220	其他應付款項－關係人	七		28,618	1		43,761	2
2230	本期所得稅負債			24,656	1		59,884	3
2250	負債準備－流動			275	-		65	-
2280	租賃負債－流動	六(七)		6,575	-		5,593	-
2399	其他流動負債－其他	六(十)		17,188	1		3,757	-
21XX	流動負債合計			<u>261,009</u>	<u>8</u>		<u>236,522</u>	<u>10</u>
非流動負債								
2500	透過損益按公允價值衡量之金融負債－非流動	六(十一)		2,400	-		-	-
2530	應付公司債	六(十二)		469,013	16		-	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		4,387	-		1,518	-
2580	租賃負債－非流動	六(七)		155,427	5		160,765	7
2630	長期遞延收入	六(六)(八)(十三)		95,764	3		63,171	3
2640	淨確定福利負債－非流動	六(二十二)		2,520	-		2,312	-
2645	存入保證金			600	-		600	-
25XX	非流動負債合計			<u>730,111</u>	<u>24</u>		<u>228,366</u>	<u>10</u>
2XXX	負債總計			<u>991,120</u>	<u>32</u>		<u>464,888</u>	<u>20</u>
權益								
股本 六(十四)(十五)								
3110	普通股股本			390,000	13		390,000	17
資本公積 六(十五)								
3200	資本公積			109,648	3		-	-
保留盈餘 六(十六)								
3310	法定盈餘公積			178,424	6		154,221	6
3350	未分配盈餘			1,411,124	46		1,346,083	57
3XXX	權益總計			<u>2,089,196</u>	<u>68</u>		<u>1,890,304</u>	<u>80</u>
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		\$	<u>3,080,316</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,355,192</u>	<u>100</u>

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：陳玄益



會計主管：曾資晏




 駐龍精密機械股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國113年及112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	113 年 度		112 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$ 835,469	100	\$ 832,731	100
5000 營業成本	六(四)(二十一) (二十二)及七	(482,704)	(58)	(488,215)	(59)
5900 營業毛利		352,765	42	344,516	41
營業費用	六(二十一) (二十二)及七				
6100 推銷費用		(19,174)	(2)	(15,286)	(2)
6200 管理費用		(58,958)	(7)	(54,910)	(6)
6300 研究發展費用	六(十三)	(38,308)	(5)	(44,530)	(5)
6450 預期信用減損利益	十二(二)	3,521	-	9,670	1
6000 營業費用合計		(112,919)	(14)	(105,056)	(12)
6900 營業利益		239,846	28	239,460	29
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(十八)	22,142	3	21,849	2
7010 其他收入	六(十三)及七	5,085	1	5,799	1
7020 其他利益及損失	六(十九)	23,877	3	393	-
7050 財務成本	六(七)(二十)	(7,403)	(1)	(2,083)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額	六(五)	54,336	6	37,584	4
7000 營業外收入及支出合計		98,037	12	63,542	7
7900 稅前淨利		337,883	40	303,002	36
7950 所得稅費用	六(二十三)	(53,639)	(6)	(60,972)	(7)
8200 本期淨利		\$ 284,244	34	\$ 242,030	29
8500 本期綜合損益總額		\$ 284,244	34	\$ 242,030	29
每股盈餘	六(二十四)				
9750 基本		\$ 7.29		\$ 6.21	
9850 稀釋		\$ 7.13		\$ 6.20	

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：陳玄益



會計主管：曾資晏




 駐龍精密機械股份有限公司
 個體權益變動表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股	資本發行	溢價	公認股	積權	法定盈餘	留公積	盈餘	未分配	盈餘	合計
<u>112 年 度</u>											
112年1月1日餘額	\$ 358,000	\$ 80,600	\$ -	\$ -	\$ 135,864	\$ 1,149,210	\$ 1,723,674				
本期淨利	-	-	-	-	-	242,030	242,030				
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	242,030	242,030				
111年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	-	18,357	(18,357)	-				
現金股利	六(十六)	-	-	-	-	(26,800)	(26,800)				
資本公積配發現金股利	六(十五)	-	(48,600)	-	-	-	(48,600)				
資本公積配發股票股利	六(十四)(十五)	32,000	(32,000)	-	-	-	-				
112年12月31日餘額	<u>\$ 390,000</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 154,221</u>	<u>\$ 1,346,083</u>	<u>\$ 1,890,304</u>				
<u>113 年 度</u>											
113年1月1日餘額	\$ 390,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 154,221	\$ 1,346,083	\$ 1,890,304				
本期淨利	-	-	-	-	-	284,244	284,244				
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	284,244	284,244				
112年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	-	-	24,203	(24,203)	-				
現金股利	六(十六)	-	-	-	-	(195,000)	(195,000)				
因發行可轉換公司債認列權益組成項目 一認股權而產生者	六(十二)	-	-	109,648	-	-	109,648				
113年12月31日餘額	<u>\$ 390,000</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 109,648</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 178,424</u>	<u>\$ 1,411,124</u>	<u>\$ 2,089,196</u>				

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：陳玄益



會計主管：曾資晏




 駐龍精密機械股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 337,883	\$ 303,002
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(六)(七) (十三)(二十一)	58,471	59,905
攤銷費用	六(八)(十三) (二十一)	5,444	4,671
預期信用減損利益	十二(二)	(3,521)	(9,670)
長期遞延收入攤提	六(六)(八) (十三)	(23,359)	(42,229)
透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	六(十九)	150	-
處分不動產、廠房及設備利益	六(十九)	8	-
利息費用	六(七)(二十)	7,403	2,083
利息收入	六(十八)	(22,142)	(21,849)
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)	(54,336)	(37,584)
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		(1,850)	(15,012)
應收帳款		6,557	(16,925)
其他應收款		(2,419)	(2,228)
存貨		(150,433)	(28,969)
預付款項		5,667	2,147
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		-	(960)
應付帳款		7,765	(2,281)
應付帳款—關係人		(4)	4
其他應付款		(4,961)	23,752
其他應付款項—關係人		(15,143)	18,266
負債準備—流動		210	(102)
其他流動負債—其他		13,431	(5,083)
長期遞延收入	六(十三)	55,952	47,889
淨確定福利負債—非流動		208	201
營運產生之現金流入		220,665	279,028
收取之利息		22,142	21,849
收取之股利	六(五)	37,668	24,412
支付之利息		(2,004)	(2,083)
支付之所得稅		(86,029)	(41,267)
營業活動之淨現金流入		192,442	281,939

(續次頁)


 駐龍精密機械股份有限公司
 個體現金流量表
 民國113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(\$ 641,018)	(\$ 484,726)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產		534,397	321,489
取得不動產、廠房及設備	六(二十五)	(255,889)	(37,071)
取得無形資產	六(八)	(12,655)	(291)
預付設備款增加		(17,020)	(2,113)
處分不動產、廠房及設備價款		1,360	-
存出保證金(增加)減少		(248)	89
其他非流動資產—其他減少(增加)		70	(186)
投資活動之淨現金流出		(391,003)	(202,809)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
租賃本金償還	六(二十六)	(5,522)	(7,247)
發行公司債	六(二十六)	581,045	-
支付現金股利	六(十五)(十六)	(195,000)	(75,400)
籌資活動之淨現金流入(流出)		380,523	(82,647)
本期現金及約當現金增加(減少)數		181,962	(3,517)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	424,534	428,051
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 606,496	\$ 424,534

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：陳玄益



會計主管：曾資晏





駐龍精密機械股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初餘額	NT\$ 1,126,879,615
加：本年度稅後淨利	284,244,339
減：提列 10%法定盈餘公積	(<u>28,424,434</u>)
可供分配盈餘	1,382,699,520
分配項目：	
現金股利(每股 4.74358974 元)	(185,000,000)
股票股利(每股 0.25641026 元)	(<u>10,000,000</u>)
期末未分配盈餘	<u>NT\$ 1,187,699,520</u>

負責人：王昆生



經理人：陳玄益



會計主管：曾資晏



駐龍精密機械股份有限公司

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
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	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. <u>CA03010 熱處理業</u> 7. F114990 其他交通運輸工具及其零件批發業 8. ZZ99999 除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務	配合公司實際營運需求增加所營事業。
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。 (略)	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。 <u>本公司董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分，以發放現金方式為之，並報告股東會，不適用第一項應經股東會決議之規定。</u> (略)	配合公司實際需求修訂。
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， <u>及不高於百分之三分派董事酬勞</u> ，但公司尚有虧損時，應先予彌補。 (略)	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， <u>其中基層員工酬勞不低於員工酬勞總額百分之七十，另以當年度獲利狀況提撥</u> 不高於百分之三分派	依金融監督管理委員會 113 年 11 月 8 日金管證發字第

駐龍精密機械股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂前條文	修訂後條文	說明
		董事酬勞，但公司尚有虧損時，應先予彌補。 (略)	1130385442 號函修訂。
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。 (略) 第十八次修正於民國 110 年 7 月 27 日。	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。 (略) 第十八次修正於民國 110 年 7 月 27 日。 <u>第十九次修正於民國 114 年 5 月 28 日。</u>	增訂修正次數及日期。