



直得科技股份有限公司  
CHIEFTEK PRECISION CO., LTD.

## 112 年股東常會議事手冊



股票代碼：1597

股東會召開方式：實體方式召開

開會時間：中華民國112年5月26日（星期五）上午九時整

開會地點：台南市南部科學園區新市區南科3路26號2樓之1（南科商務會館）

直得科技股份有限公司  
112年股東常會議事手冊目錄

目	錄	頁次
壹、會議程序	.....	1
貳、會議議程	.....	2
一、報告事項	.....	3
二、承認事項	.....	5
三、討論及選舉事項	.....	6
四、臨時動議	.....	6
參、附件		
附件一：111年度營業報告書	.....	7
附件二：111年度審計委員會審查報告書	.....	10
附件三：111年度員工酬勞與董事酬勞分配情形	.....	11
附件四：會計師查核報告及財務報表	.....	12
附件五：盈餘分配表	.....	35
附件六：「董事會議事規範」修訂條文對照表	.....	36
附件七：董事及獨立董事候選人名單	.....	38
肆、附錄		
附錄一：股東會議事規則	.....	41
附錄二：董事選任程序	.....	46
附錄三：公司章程	.....	49
附錄四：董事持股情形	.....	54
附錄五：本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響	.....	55
附錄六：其他說明事項	.....	55

# 直得科技股份有限公司

## 112 年股東常會會議程序

- 一、 報告出席股數
- 二、 宣佈開會
- 三、 主席致詞
- 四、 報告事項
- 五、 承認事項
- 六、 討論及選舉事項
- 七、 臨時動議
- 八、 散會

# 直得科技股份有限公司

## 112 年股東常會會議議程

壹、時 間：中華民國 112 年 05 月 26 日（星期五）上午九時整

貳、地 點：台南市南部科學園區新市區南科 3 路 26 號 2 樓之 1（南科商務會館）

參、出 席：宣佈開會（報告出席股東代表股份總數）

肆、主席致詞：

伍、報告事項：

- 一、111 年度營業報告。
- 二、審計委員會審查 111 年度決算表冊報告。
- 三、111 年度員工酬勞與董事酬勞分配情形報告。
- 四、買回本公司股份決議及執行情形報告。
- 五、111 年度盈餘分派現金股利情形報告。
- 六、修訂本公司「董事會議事規範」報告。

陸、承認事項：

- 一、承認 111 年度營業報告書及財務報表案。
- 二、承認 111 年度盈餘分派案。

柒、討論及選舉事項：

- 一、選舉第九屆董事案。
- 二、解除新任董事競業禁止案。

捌、臨時動議：

玖、散 會

## 報 告 事 項

第一案：111 年度營業報告，敬請 公鑒。

說 明：檢附本公司 111 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一(第 7~9 頁)。

第二案：審計委員會審查 111 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。

說 明：檢附 111 年度審計委員會審查報告書，請參閱本手冊附件二(第 10 頁)。

第三案：111 年度員工酬勞與董事酬勞分配情形報告，敬請 公鑒。

說 明：檢附 111 年度員工酬勞與董事酬勞分配情形，請參閱本手冊附件三(第 11 頁)。

第四案：買回本公司股份決議及執行情形報告，敬請 公鑒。

說 明：本公司截至目前為止，買回本公司股份決議及執行情形如下：

1.公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

111 年 12 月 31 日

買 回 期 次	第一次(期)	第二次(期)	第三次(期)
買 回 目 的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買 回 期 間	民國 103 年 11 月 12 日至民國 104 年 1 月 9 日	民國 109 年 3 月 23 日至民國 109 年 5 月 20 日	民國 111 年 9 月 30 日至民國 111 年 11 月 29 日
買 回 區 間 價 格	每股 22.30 元至 50.40 元，公司股價低於區間價格下限時，將繼續買回。	37.25 元至 131.00 元，公司股價低於區間價格下限時，將繼續買回。	46.20 元至 100.00 元，公司股價低於區間價格下限時，將繼續買回。
已買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 445,000 股	普通股 2,000,000 股
已買回股份金額	118,543,503 元(平均每股買回價格：39.51 元)	26,550,420 元(平均每股買回價格：59.66 元)	147,569,895 元(平均每股買回價格：73.78 元)
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100.00%	8.90%	100.00%
已辦理銷除及轉	已 辦 理 銷 除	已轉讓普通股	0 股

讓之股份數量	3,000,000 股(註 1)	445,000 股	
累積持有本公司股份數量	0	0	2,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%	0%	2.24%

註 1.上列銷除股份 3,000,000 股案，業經科技部南部科學工業園區管理局民國 107 年 02 月 27 日核准變更登記程序。

2.公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無此情形。

第五案：111 年度盈餘分派現金股利情形報告，敬請 公鑒。

說明：1.依公司法第 240 條及本公司「公司章程」第 21 條規定，授權董事會特別決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。本次擬具本公司 111 年度盈餘分配表〔請參閱本手冊附件五(第 35 頁)〕，擬分配股東現金股利新台幣 174,523,608 元(每股配發新台幣 2.0 元)。經本公司 112 年 2 月 22 日董事會決議通過，並提交審計委員會審查後，依法提請本公司 112 年股東常會報告及承認。

2.本次不發放股票股利，現金股利之分配，擬按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，配發至元為止(元以下全捨)。前項股利分配俟股東常會通過後，由董事會另訂定配息基準日及所有股東尾數不足一元之現金股利洽特定人辦理，並提 112 年股東常會報告。另如嗣後因買回本公司股份、庫藏股之轉讓、註銷或其他原因，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此而發生變動者，由董事會全權辦理相關事宜，授權董事長依公司法或其相關法令規定全數處理，包含但不限於現金股利發放日及除息基準日。

第六案：修訂本公司「董事會議事規範」報告，敬請 公鑒。

說明：1.依據金融監督管理委員會民國 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號令及「公開發行公司董事會議事辦法」辦理。

2.公司經營之重要事項，應於召集事由中載明，使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出及參酌公司法規定與經濟部函釋，基於董事長之解任與選任同屬公司重要事項，董事長之選任或解任，均應提董事會討論，配合修訂本公司「董事會議事規範」。

3.謹檢附「董事會議事規範修訂條文對照表」，請參閱本手冊附件六(第 36~37 頁)。

## 承認事項

第一案：承認 111 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。 董事會提

說明：一、本公司 111 年度決算表冊包括營業報告書及財務報表等業經編竣，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所林永智會計師及田中玉會計師查核簽證完竣，並經董事會通過送請審計委員會審查完竣，提請本常會承認。  
二、111 年度營業報告書，請參閱本手冊附件一(第 7~9 頁)、資誠聯合會計師事務所查核報告及財務報表，請參閱本手冊附件四(第 12~34 頁)。  
三、敬請 承認。

決議：

第二案：承認 111 年度盈餘分派案，敬請 承認。 董事會提

說明：一、本公司 111 年度盈餘分派案，業依公司法及本公司「公司章程」規定擬具，並經本公司 112 年 2 月 22 日董事會決議通過並送請審計委員會審查完竣。  
二、盈餘分配表請參閱本手冊附件五(第 35 頁)。  
三、敬請 承認。

決議：

## 討論及選舉事項

第一案：選舉第九屆董事案，提請 選舉。

董事會提

說明：一、本屆董事之任期於 112 年 6 月 7 日屆滿，依法應進行改選。

二、依本公司章程規定及 112 年 2 月 22 日董事會決議，於本次股東常會改選董事九人(包含四名獨立董事，採候選人提名制度)，新任董事及獨立董事自股東常會結束後即就任，任期 3 年，即自 112 年 5 月 26 日至 115 年 5 月 25 日止。

三、本次選舉依本公司「董事選任程序」為之，請參閱本手冊附錄二(第 46~48 頁)。

四、本次董事及獨立董事候選人之資格條件業經本公司 112 年 4 月 12 日董事會審查通過，董事及獨立董事候選人名單及其學歷、經歷、持有股數等資料，請參閱本手冊附件七(第 38~40 頁)。

五、提請 選舉。

選舉結果：

第二案：解除新任董事競業禁止案，提請 討論。

董事會提

說明：一、依公司法第二〇九條規定董事競業禁止之解除，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可(擔任大陸子公司之董事亦同)。

二、基於公司營運之考量，擬解除本屆新任董事有關董事競業禁止之限制。

三、提請 公決。

決議：

臨時動議

散 會



## 附件一、111年度營業報告書

### 直得科技股份有限公司

#### 111 年度營業報告書

在變種病毒、俄烏戰爭、高通膨和氣候變遷等影響下，主要經濟體啟動升息循環來對抗通膨，高利率影響企業投資意願，各國製造業活動已明顯放緩，全球經濟需求轉弱，加上廠商資本投資亦受到全球景氣疲弱與借貸利率走高而轉趨保守，導致民間投資成長力道明顯放緩，本公司亦受上列因素影響致 111 年度合併營收 1,635,779 仟元，較民國 110 年度合併營收 1,856,920 仟元減少 221,141 仟元，減少比率 11.91%，直得科技憑藉高品質產品與關鍵技術與相關因應措施，於 111 年度仍繳出每股盈餘較 110 年度成長的 3.91 元的佳績。

謹將 111 年度營業成果報告如下：

#### 一、營業計劃實施成果

##### (一) 最近兩年度之合併綜合損益比較表

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度	110 年度	增(減)金額
營業收入淨額	1,635,779	1,856,920	(221,141)
營業成本	(925,855)	(1,083,133)	(157,278)
營業毛利	709,924	773,787	(63,863)
營業費用	(333,970)	(290,407)	(43,563)
營業利益	375,954	483,380	(107,426)
營業外收(支)淨額	63,414	(36,121)	99,535
稅前純益	439,368	447,259	(7,891)
稅後純益	346,787	308,789	37,998
其他綜合損益	27,168	(14,778)	41,946
本期綜合損益	373,955	294,011	79,944
每股盈餘(元)	3.91	3.48	0.43

由上表可見

##### 1. 營業額部分

(1) 微型線性滑軌營業額 988,078 仟元，減少 21.68%；大型線性滑軌營業額 569,832 仟元，增加 7.24%；線性馬達營業額 77,334 仟元，增加 23.07%。

(2) 以地區別來比較，大陸地區減少 29.38%、歐洲地區增加 14.84%、美國地區增加 14.56%、台灣內銷減少 49.22%、其他地區減少 2.85%。

##### 2 營業毛利率部分

111 年度高毛利之微型線性滑軌雖受半導體產業需求減少而降低營收比重，但在大型線性滑軌營收增加及整體成本控制良好，再加上新台幣兌美元及人民幣分別貶值約 6.61%及 1.88%、對歐元則升值約 5.32%的綜合影響，111 年度營業毛利率為 43.40%，較 110 年度之 41.67%增加 1.73%。

### 3.盈餘部分

- (1)111 年度稅後盈餘為新台幣 346,787 仟元，較 110 年度新台幣 308,789 仟元，增加新台幣 37,998 仟元，增加比率達 12.31%。
- (2)111 年度每股稅後盈餘為新台幣 3.91 元，較 110 年度新台幣 3.48 元(追溯調整後)增加 0.43 元。

#### (二) 最近兩年度之個體綜合損益比較表

單位：新台幣仟元

項 目	111 年度	110 年度	增(減)金額
營業收入淨額	1,418,743	1,443,674	(24,931)
營業成本	(893,324)	(939,851)	(46,527)
營業毛利	525,419	503,823	21,596
未實現銷貨利益	(91,619)	(44,889)	(46,730)
已實現銷貨利益	44,889	68,823	(23,934)
營業毛利淨額	478,689	527,757	(49,068)
營業費用	(207,652)	(183,195)	(24,457)
營業利益	271,037	344,562	(73,525)
營業外收(支)淨額	141,105	46,199	94,906
稅前純益	412,142	390,761	21,381
所得稅(費用)利益	(65,355)	(81,972)	(16,617)
稅後純益	346,787	308,789	37,998
其他綜合損益	27,168	(14,778)	41,946
本期綜合損益	373,955	294,011	79,944

#### (三) 獲利能力分析(個體)

項 目	111 年度	110 年度
資產報酬率	9.26%	8.86%
股東權益報酬率	14.73%	14.04%
營業利益占實收資本比率	30.36%	42.44%
稅前純益占實收資本比率	46.17%	48.13%
純益率	24.44%	21.39%
每股盈餘(元)-追溯調整後	3.91	3.48

#### (四) 獲利能力分析 (合併)

項 目	111 年度	110 年度
資產報酬率	9.00%	8.60%
股東權益報酬率	14.73%	14.04%
營業利益占實收資本比率	42.12%	59.54%
稅前純益占實收資本比率	49.22%	55.09%
純益率	21.20%	16.63%
每股盈餘(元)-追溯調整後	3.91	3.48

## 二、企業發展

直得科技的產品應用領域廣泛，對全球半導體、光電、生技醫療、電子、精密量測、工具機、自動化智慧化以及產業數位轉型的發展均有著重要的貢獻，目前與日本知名大廠並列為微型線性滑軌全球前三大製造廠。

直得科技持續投入大量資源創新研發高階精密線性運動零組件，深耕技術領域，為朝高彈性系統整合商之目標邁進。除了繼續進行對現有產品尺寸擴充與規格提升以外，因應多元市場需求推出全新系列 cpcRobot 微型六軸機器手臂以及 cpcStudio 軟體 PLC/IDE 平台。cpcRobot 微型六軸機器手臂系列同時涵蓋工業型機器手臂 DBO 以及協作型機器手臂 SO。cpcRobot 有別於現今市場上的主流規格，因此在全球各國展覽中，都引起各界非常大的迴響，認為 cpcRobot 微型機械手臂精準填補了目前機械手臂市場上所缺乏的規格，勢必能大幅提高生產的效能以及空間利用度，也對於所有產業的自動化智慧化程度提升有極大的幫助，更能達到節能減碳的功效，也符合全球推行的淨零排碳共同策略目標。

另一新產品 cpcStudio 軟體 PLC/IDE 平台提供使用者更高整合性的系統開發平台。cpcRuntime 具 RTOS、EtherCAT master、PLC 以及運動控制函式庫，並可利用開發 API 來結合其他專業廠商的軟硬體模組，靈活擴充整個系統的控制功能及整合性。

cpcStudio 軟體 PLC/IDE 平台積極往各項領域發展，也獲得工業控制、農漁業自動化、交通、智慧樓宇、綠能控制等各種不同領域的應用者的青睞。除此之外，也提供學界更高自由度的開發環境，cpcStudio 針對大專院校實驗室提供相容性高的程式執行環境，讓實驗室能夠將自行開發的演算法，直接編譯後以實時控制的方式傳送指令給控制目標，甚至能直接搭配工業用 PLC 標準語言使用，達成產學應用接軌的辦法。

直得科技此次運用長年積累的機電整合能力，奠定基礎機械設計，再加上跨足到全新的軟體領域，將整體產品服務範圍推展至不同層次水平。從高階線性運動關鍵性零組件到智慧自動化整合開發進而跨足到工業 4.0 的工廠智慧控制，直得科技持續致力於工業智慧自動化與高精度產業關鍵技術的專業製造與開發，以提供客戶更完整且多元的產品服務並朝世界級工業 4.0 核心供應商邁進。

董事長：陳麗芬



經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼



## 附件二、111年度審計委員會審查報告書

### 直得科技股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造具本公司民國111年度營業報告書、合併及個體財務報表及盈餘分配議案等，其中合併及個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所林永智會計師及田中玉會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告，上述營業報告書、合併及個體財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法及公司法之相關規定報告如上，敬請 鑒核。

直得科技股份有限公司



審計委員會召集人：魏乃昌



中 華 民 國 112 年 02 月 22 日

## 附件三、111 年度員工酬勞與董事酬勞分配情形

### 一、公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

依據公司章程第二十一條之一：「公司應以當年度獲利狀況之百分之三至百分之十五分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以現金或股票方式發放，且發給現金或股票之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞與董事及監察人酬勞前之利益。

員工酬勞與董事及監察人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。」

### 二、本公司民國 111 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，於民國 112 年 1 月 16 日經董事會決議通過，有關董事會通過之分配情形如下：

- (一)以現金方式配發員工酬勞為新台幣 18,500,000 元，約為當年度獲利狀況之 4.26%，與帳上認列員工酬勞金額新台幣 18,500,000 元相同。
- (二)以現金方式分派董事酬勞為現金新台幣 4,000,000 元，約為當年度獲利狀況之 0.92%，與帳上認列董事酬勞金額新台幣 4,000,000 元相同。
- (三)上述員工酬勞及董事酬勞金額已於民國 111 年度費用化。

## 附件四、會計師查核報告及財務報表

### 會計師查核報告

(112)財審報字第 22002495 號

直得科技股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

直得科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達直得科技股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與直得科技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，對直得科技股份有限公司民國 111 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。

直得科技股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

### **個別辨認過時或毀損存貨之備抵存貨評價損失之允當性**

#### 事項說明

直得科技股份有限公司有關存貨之會計政策，請詳個體財務報表附註四、(十)存貨之說明；存貨評價之重要會計估計及假設，請詳個體財務報表附註五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源之說明；存貨項目請詳個體財務報表附註六、(四)存貨之說明。直得科技股份有限公司民國 111 年 12 月 31 日之存貨總額及備抵跌價損失分別為新台幣 516,082 仟元及新台幣 38,785 仟元。

直得科技股份有限公司主要經營線性滑軌及滑座之製造及銷售，由於使用者對產品品質採高標準要求，因此可能產生存貨價值下跌或過時陳舊之風險。直得科技股份有限公司存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對超過特定期間貨齡之存貨評價時所採用之淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資料推算而得。前述備抵跌價損失之評估主要來自個別辨認過時陳舊存貨項目，由於該公司個別辨認過時陳舊存貨之程序及評價基礎涉及人工判斷並具估計不確定性，且考量直得科技股份有限公司之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，故本會計師認為直得科技股份有限公司存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對公司營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 驗證公司用以評價之存貨庫齡報表之正確性與資料之完整性，重新計算並評估備抵評價損失之合理性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽查個別存貨料號用以核對其淨變現價值，進而評估公司提列備抵跌價損失之合理性。



## 銷貨收入真實性

### 事項說明

有關收入認列會計政策請詳個體財務報表附註四、(二十五)收入認列之說明；會計項目說明請詳個體財務報表附註六、(十八)營業收入之說明。

直得科技股份有限公司銷售各類線性滑軌、滾珠螺桿及線性模組產品，銷貨對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地之客戶，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，故交易真實性之驗證亦需較長時間，因此將銷貨收入交易之真實性列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 確認銷貨收入認列之流程，包括檢視客戶基本資料及客戶授信額度表、收入認列依據、簽核程序及收款程序，並抽核不同客戶之樣本，以評估管理階層客戶徵信作業之內部控制有效性。
2. 對本年度帳列之銷貨收入交易進行抽樣測試，包含確認客戶訂單、出貨單、出口報關單、客戶簽收記錄暨銷貨發票或後續收款情形，確認帳列之銷貨收入交易確實發生。
3. 對銷貨收入認列之人工會計分錄進行測試，包含查詢相關人工分錄之交易性質並檢查相關佐證文件。基於相同目的，亦同時對資產負債表日後所發出之退回及折讓單據，檢查其相關佐證文件及合理性。

### **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直得科技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直得科技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。



直得科技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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對直得科技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，以及使直得科技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直得科技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.對於直得科技股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。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之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循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，決定對直得科技股份有限公司民國 111 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

林永智



會計師

田中玉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029592 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 2 日

直得科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日		110年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 504,913	13	\$ 558,638	15
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產— 流動	六(二)及八	68,764	2	63,206	2
1150	應收票據淨額	六(三)	7,690	-	29,896	1
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二	133,918	4	246,415	7
1180	應收帳款—關係人淨額	六(三)及七	313,502	8	150,487	4
1200	其他應收款	七	113	-	2,955	-
130X	存貨	五及六(四)	477,297	12	386,155	10
1410	預付款項		53,483	1	41,001	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>1,559,680</u>	<u>40</u>	<u>1,478,753</u>	<u>40</u>
<b>非流動資產</b>						
1550	採用權益法之投資	六(五)	434,278	11	381,910	11
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	1,659,368	43	1,549,834	42
1755	使用權資產	六(七)	123,913	3	123,377	4
1780	無形資產	六(八)(九)	71,078	2	79,576	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	32,058	1	12,919	-
1915	預付設備款	六(六)	19,260	-	43,508	1
1920	存出保證金		3,267	-	3,941	-
1990	其他非流動資產—其他		2,749	-	3,730	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>2,345,971</u>	<u>60</u>	<u>2,198,795</u>	<u>60</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 3,905,651</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,677,548</u>	<u>100</u>

(續次頁)

直得科技股份有限公司  
個體資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金額	%		金額	%	
<b>負債</b>								
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十)(二十八)	\$ 225,000	6	\$ 230,000	6		
2130	合約負債－流動	六(十八)	153	-	1,741	-		
2150	應付票據		160,497	4	161,421	5		
2170	應付帳款		46,513	1	49,114	1		
2200	其他應付款	六(十一)及七	122,708	3	137,871	4		
2230	本期所得稅負債	六(二十五)	69,484	2	43,987	1		
2280	租賃負債－流動	六(七)(二十二)						
		(二十八)	5,713	-	5,308	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)(二十八)						
		、八及九	137,778	4	76,174	2		
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>767,846</u>	<u>20</u>	<u>705,616</u>	<u>19</u>		
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十二)(二十八)						
		、八及九	558,472	14	546,250	15		
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	27,670	1	10,968	1		
2580	租賃負債－非流動	六(七)(二十二)						
		(二十八)	122,488	3	121,278	3		
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)	5,945	-	7,481	-		
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>714,575</u>	<u>18</u>	<u>685,977</u>	<u>19</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>1,482,421</u>	<u>38</u>	<u>1,391,593</u>	<u>38</u>		
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十四)(十七)	892,619	23	811,876	22		
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十六)	446,121	11	440,667	12		
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十七)	213,096	6	182,266	5		
3320	特別盈餘公積		50,626	1	36,323	1		
3350	未分配盈餘		992,829	26	891,999	24		
3400	其他權益	六(五)	( 24,491)	( 1)	( 50,626)	( 1)		
3500	庫藏股票	六(十四)	( 147,570)	( 4)	( 26,550)	( 1)		
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>2,423,230</u>	<u>62</u>	<u>2,285,955</u>	<u>62</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 六(七)及九								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 3,905,651</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,677,548</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：陳麗芬



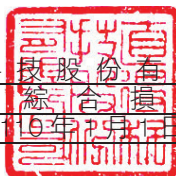
經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼



直得科技股份有限公司  
個體綜合損益表  
民國 111 年及 110 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	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)及七	\$ 1,418,743	100	\$ 1,443,674	100
5000 營業成本	六(四)(十三) (二十三) (二十四)及七	( 893,324)	( 63)	( 939,851)	( 65)
5900 營業毛利		525,419	37	503,823	35
5910 未實現銷貨利益	六(五)	( 91,619)	( 6)	( 44,889)	( 3)
5920 已實現銷貨利益	六(五)	44,889	3	68,823	5
5950 營業毛利淨額		478,689	34	527,757	37
營業費用	六(八)(十三) (十五)(二十三) (二十四)及七				
6100 推銷費用		( 53,454)	( 4)	( 39,307)	( 3)
6200 管理費用		( 80,033)	( 6)	( 73,696)	( 5)
6300 研究發展費用		( 74,130)	( 5)	( 70,437)	( 5)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二	( 35)	-	245	-
6000 營業費用合計		( 207,652)	( 15)	( 183,195)	( 13)
6900 營業利益		271,037	19	344,562	24
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二)(十九)	1,247	-	138	-
7010 其他收入	六(二十)	1,403	-	6,831	-
7020 其他利益及損失	六(八)(九) (二十一)及十二	71,016	5	( 42,633)	( 3)
7050 財務成本	六(六)(七) (二十二)	( 5,524)	-	( 4,443)	-
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)	72,963	5	86,306	6
7000 營業外收入及支出合計		141,105	10	46,199	3
7900 稅前淨利		412,142	29	390,761	27
7950 所得稅費用	六(二十五)	( 65,355)	( 5)	( 81,972)	( 6)
8200 本期淨利		\$ 346,787	24	\$ 308,789	21
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十三)	\$ 1,291	-	(\$ 593)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十五)	( 258)	-	118	-
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(五)	26,135	2	( 14,303)	( 1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 27,168	2	(\$ 14,778)	( 1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 373,955	26	\$ 294,011	20
每股盈餘	六(二十六)				
9750 基本		\$ 3.91		\$ 3.48	
9850 稀釋		\$ 3.90		\$ 3.47	

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：陳麗芬

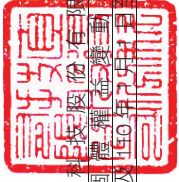


經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼





直得利科技股份有限公司

個體權益變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

110 年 度	111 年 度	保	留	盈	未分配盈餘	其他權益	庫藏股票	權益合計
110年1月1日餘額	\$ 811,876	\$ 440,667	\$ 162,016	\$ 29,394	\$ 731,978	(\$ 36,323)	(\$ 26,550)	\$ 2,113,058
110年度淨利	-	-	-	-	308,789	-	-	308,789
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(475)	(14,303)	-	(14,778)
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	308,314	(14,303)	-	294,011
109年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	20,250	-	(20,250)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	6,929	(6,929)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(121,114)	-	-	(121,114)
110年12月31日餘額	\$ 811,876	\$ 440,667	\$ 182,266	\$ 36,323	\$ 891,999	(\$ 50,626)	(\$ 26,550)	\$ 2,285,955
111 年 度								
111年1月1日餘額	\$ 811,876	\$ 440,667	\$ 182,266	\$ 36,323	\$ 891,999	(\$ 50,626)	(\$ 26,550)	\$ 2,285,955
111年度淨利	-	-	-	-	346,787	-	-	346,787
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,033	26,135	-	27,168
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	347,820	26,135	-	373,955
110年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	30,830	-	(30,830)	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	14,303	(14,303)	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(121,114)	-	-	(121,114)
股票股利	80,743	-	-	-	(80,743)	-	-	-
轉讓庫藏股票認列之酬勞成本	-	5,534	-	-	-	-	-	5,534
轉讓庫藏股票予員工	-	(80)	-	-	-	-	26,550	26,470
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	(147,570)	(147,570)
111年12月31日餘額	\$ 892,619	\$ 446,121	\$ 213,096	\$ 50,626	\$ 992,829	(\$ 24,491)	(\$ 147,570)	\$ 2,423,230

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：陳麗芬

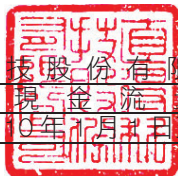


經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼

直得科技股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國111年及110年1月1日至12月31日

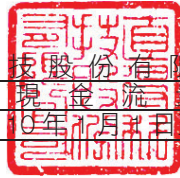


單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 412,142	\$ 390,761
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失(利益)	十二	35	( 245 )
存貨跌價損失	六(四)	3,649	7,542
採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(五)	( 72,963 )	( 86,306 )
未實現銷貨利益	六(五)	91,619	44,889
已實現銷貨利益	六(五)	( 44,889 )	( 68,823 )
折舊費用	六(六)(七)	( 23 )	71,412
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十一)	( 19 )	-
各項攤提	六(八)(二十三)	9,900	10,153
減損損失	六(八)(九)	-	12,874
(二十一)		-	-
預付設備款轉列費用		138	-
利息收入	六(十九)	( 1,247 )	( 138 )
利息費用	六(二十二)	5,524	4,443
轉讓庫藏股票認列之酬勞成本	六(十五)	( 24 )	-
(二十四)		5,534	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		22,206	( 14,416 )
應收帳款		112,462	( 75,978 )
應收帳款－關係人		( 163,015 )	60,058
其他應收款		2,842	6,028
存貨		( 94,791 )	56,320
預付款項		( 12,482 )	( 7,672 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		( 1,588 )	1,644
應付票據		11,885	59,595
應付帳款		( 2,601 )	1,389
其他應付款		( 4,510 )	32,936
淨確定福利負債－非流動		( 245 )	( 275 )
營運產生之現金流入		348,761	506,191
收取之股利	六(五)	-	126,071
收取之利息		1,247	138
支付之利息		( 5,375 )	( 4,451 )
支付之所得稅		( 42,553 )	( 30,251 )
營業活動之淨現金流入		<u>302,080</u>	<u>597,698</u>

(續次頁)

直得科技股份有限公司  
個體現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動增加		(\$ 5,558)	(\$ 63,206)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十七)	( 144,804)	( 201,501)
處分不動產、廠房及設備價款		19	-
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(六)(二十二)		
	(二十七)	( 8,416)	( 7,479)
取得無形資產	六(八)	( 1,402)	( 1,353)
預付設備款增加		( 18,299)	( 5,898)
存出保證金減少(增加)		674	( 704)
其他非流動資產－其他減少		981	732
投資活動之淨現金流出		<u>( 176,805)</u>	<u>( 279,409)</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十八)	1,315,000	934,000
償還短期借款	六(二十八)	( 1,320,000)	( 1,062,000)
租賃負債支付	六(二十八)	( 5,612)	( 5,214)
舉借長期借款	六(二十八)	200,000	240,000
償還長期借款	六(二十八)	( 126,174)	( 144,778)
發放現金股利	六(十七)	( 121,114)	( 121,114)
轉讓庫藏股票予員工	六(十四)	26,470	-
買回庫藏股票	六(十四)	( 147,570)	-
籌資活動之淨現金流出		<u>( 179,000)</u>	<u>( 159,106)</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數		( 53,725)	159,183
期初現金及約當現金餘額	六(一)	558,638	399,455
期末現金及約當現金餘額	六(一)	<u>\$ 504,913</u>	<u>\$ 558,638</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：陳麗芬



經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼





直得科技股份有限公司  
關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依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第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：直得科技股份有限公司



董 事 長：陳麗芬



中華民國 112 年 2 月 22 日

## 會計師查核報告

(112)財審報字第 22002496 號

直得科技股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

直得科技股份有限公司及其子公司(以下統稱「直得集團」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達直得集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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，與直得集團保持超然獨立，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，對直得集團民國 111 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。

直得集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

### 個別辨認過時或毀損存貨之備抵存貨評價損失之允當性

#### 事項說明

直得集團有關存貨之會計政策，請詳合併財務報表附註四、(十一)存貨之說明；存貨評價之重要會計估計及假設，請詳合併財務報表附註五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源之說明；存貨項目請詳合併財務報表附註六、(四)存貨之說明。直得集團民國 111 年 12 月 31 日之存貨總額及備抵跌價損失分別為新台幣 713,627 仟元及新台幣 77,986 仟元。

直得集團主要經營線性滑軌及滑座之製造及銷售，由於使用者對產品品質採高標準要求，因此可能產生存貨價值下跌或過時陳舊之風險。直得集團存貨係按成本與淨變現價值孰低者衡量，對超過特定期間貨齡之存貨評價時所採用之淨變現價值係依據存貨去化程度與折價幅度之歷史資料推算而得。前述備抵跌價損失之評估主要來自個別辨認過時陳舊存貨項目，由於該集團個別辨認過時陳舊存貨之程序及評價基礎涉及人工判斷並具估計不確定性，且考量直得集團之存貨及其備抵跌價損失對財務報表影響重大，故本會計師認為直得集團存貨之備抵跌價損失評價為本年度查核最為重要事項之一。

#### 因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對集團營運及產業性質之瞭解，評估其存貨備抵跌價損失所採用提列政策與程序之合理性。
2. 驗證集團用以評價之存貨庫齡報表之正確性與資料之完整性，重新計算並評估備抵評價損失之合理性，以確認報表資訊與其政策一致。
3. 抽查個別存貨料號用以核對其淨變現價值，進而評估集團提列備抵跌價損失之合理性。

## 銷貨收入真實性

### 事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報表附註四、(二十五)收入認列之說明；會計項目說明請詳合併財務報表附註六、(十七)營業收入之說明。

直得集團銷售各類線性滑軌、滾珠螺桿及線性模組產品，銷貨對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地之客戶，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，故交易真實性之驗證亦需較長時間，因此將銷貨收入交易之真實性列為本年度查核最為重要事項之一。

### 因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 確認銷貨收入認列之流程，包括檢視客戶基本資料及客戶授信額度表、收入認列依據、簽核程序及收款程序，並抽核不同客戶之樣本，以評估管理階層客戶徵信作業之內部控制有效性。
2. 對本年度帳列之銷貨收入交易進行抽樣測試，包含確認客戶訂單、出貨單、出口報關單、客戶簽收記錄暨銷貨發票或後續收款情形，確認帳列之銷貨收入交易確實發生。
3. 對銷貨收入認列之人工會計分錄進行測試，包含查詢相關人工分錄之交易性質並檢查相關佐證文件。基於相同目的，亦同時對資產負債表日後所發出之退回及折讓單據，檢查其相關佐證文件及合理性。

### 其他事項一個體財務報告

直得科技股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 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直得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直得集團或停止

營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

直得集團之治理單位(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錯誤或舞弊。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，惟其目的非對直得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，以及使直得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直得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.對於直得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，決定對直得集團民國 111 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。

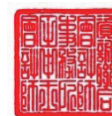
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林永智



會計師

田中玉



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029592 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 2 日

直得科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
<b>流動資產</b>								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	864,154	21	\$	801,950	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產— 流動	六(二)及八		76,810	2		70,412	2
1150	應收票據淨額	六(三)		13,930	-		46,317	1
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二		281,809	7		401,437	11
1200	其他應收款			5,269	-		6,756	-
130X	存貨	五及六(四)		635,641	16		441,898	12
1410	預付款項			55,795	2		45,386	1
11XX	<b>流動資產合計</b>			<u>1,933,408</u>	<u>48</u>		<u>1,814,156</u>	<u>48</u>
<b>非流動資產</b>								
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		1,861,738	46		1,711,186	45
1755	使用權資產	六(六)		123,913	3		123,377	3
1780	無形資產	六(七)(八)		71,078	2		79,576	2
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		32,058	1		12,919	1
1915	預付設備款	六(五)		19,260	-		43,508	1
1920	存出保證金			9,351	-		7,999	-
1990	其他非流動資產—其他			3,495	-		4,478	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>			<u>2,120,893</u>	<u>52</u>		<u>1,983,043</u>	<u>52</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		\$	<u>4,054,301</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,797,199</u>	<u>100</u>

(續次頁)

直得科技股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	111年12月31日			110年12月31日		
			金額	%		金額	%	
<b>負債</b>								
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(九)	\$ 225,000	6	\$ 230,000	6		
2130	合約負債－流動	六(十七)	664	-	2,626	-		
2150	應付票據		160,497	4	161,421	4		
2170	應付帳款		46,525	1	49,456	1		
2200	其他應付款	六(十)	164,912	4	169,011	5		
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	88,497	2	50,557	2		
2280	租賃負債－流動	六(六)(二十一)	5,713	-	5,308	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十一)、八及九	140,494	3	78,553	2		
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>832,302</u>	<u>20</u>	<u>746,932</u>	<u>20</u>		
<b>非流動負債</b>								
2540	長期借款	六(十一)、八及九	642,666	16	624,585	17		
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	27,670	1	10,968	-		
2580	租賃負債－非流動	六(六)(二十一)	122,488	3	121,278	3		
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)	5,945	-	7,481	-		
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>798,769</u>	<u>20</u>	<u>764,312</u>	<u>20</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>1,631,071</u>	<u>40</u>	<u>1,511,244</u>	<u>40</u>		
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十三)(十六)	892,619	22	811,876	21		
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十五)	446,121	11	440,667	12		
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(十六)	213,096	5	182,266	5		
3320	特別盈餘公積		50,626	1	36,323	1		
3350	未分配盈餘		992,829	25	891,999	23		
3400	其他權益		( 24,491)	-	( 50,626)	( 1)		
3500	庫藏股票	六(十三)	( 147,570)	( 4)	( 26,550)	( 1)		
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>2,423,230</u>	<u>60</u>	<u>2,285,955</u>	<u>60</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 六(六)及九								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 4,054,301</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,797,199</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：陳麗芬



經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼





直得科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國 111 年及 110 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	111 年 度		110 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$ 1,635,779	100	\$ 1,856,920	100
5000 營業成本	六(四)(十二) (十四)(二十二) (二十三)	( 925,855)	( 57)	( 1,083,133)	( 58)
5900 營業毛利		709,924	43	773,787	42
營業費用	六(七)(十二) (十四)(二十二) (二十三)及七				
6100 推銷費用		( 126,228)	( 8)	( 103,858)	( 6)
6200 管理費用		( 133,684)	( 8)	( 124,813)	( 7)
6300 研究發展費用		( 73,929)	( 4)	( 70,421)	( 4)
6450 預期信用減損(損失)利益	十二	( 129)	-	8,685	1
6000 營業費用合計		( 333,970)	( 20)	( 290,407)	( 16)
6900 營業利益		375,954	23	483,380	26
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二)(十八)	3,304	-	2,009	-
7010 其他收入	六(十九)	4,808	-	10,387	-
7020 其他利益及損失	六(七)(八) (二十)及十二	63,280	4	( 41,665)	( 2)
7050 財務成本	六(五)(六) (二十一)	( 7,978)	-	( 6,852)	-
7000 營業外收入及支出合計		63,414	4	36,121	( 2)
7900 稅前淨利		439,368	27	447,259	24
7950 所得稅費用	六(二十四)	( 92,581)	( 6)	( 138,470)	( 7)
8200 本期淨利		\$ 346,787	21	\$ 308,789	17
其他綜合損益(淨額)					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十二)	\$ 1,291	-	(\$ 593)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	( 258)	-	118	-
後續可能重分類至損益之項目					
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		26,135	2	( 14,303)	( 1)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 27,168	2	(\$ 14,778)	( 1)
8500 本期綜合損益總額		\$ 373,955	23	\$ 294,011	16
每股盈餘	六(二十五)				
9750 基本		\$ 3.91		\$ 3.48	
9850 稀釋		\$ 3.90		\$ 3.47	

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：陳麗芬



經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼



直得科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益	庫藏股票	權益總額
110									
110年1月1日餘額	\$ 811,876	\$ 440,667	\$ 162,016	\$ 29,394	\$ 731,978	(\$ 36,323)	(\$ 26,550)	\$ 2,113,058	
110年度淨利	-	-	-	-	308,789	-	-	308,789	
110年度其他綜合損益	-	-	-	-	(475)	(14,303)	-	(14,778)	
110年度綜合損益總額	-	-	-	-	308,314	(14,303)	-	294,011	
109年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	20,250	-	(20,250)	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	6,929	(6,929)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(121,114)	-	-	(121,114)	
110年12月31日餘額	\$ 811,876	\$ 440,667	\$ 182,266	\$ 36,323	\$ 891,999	(\$ 50,626)	(\$ 26,550)	\$ 2,285,955	
111									
111年1月1日餘額	\$ 811,876	\$ 440,667	\$ 182,266	\$ 36,323	\$ 891,999	(\$ 50,626)	(\$ 26,550)	\$ 2,285,955	
111年度淨利	-	-	-	-	346,787	-	-	346,787	
111年度其他綜合損益	-	-	-	-	1,033	26,135	-	27,168	
111年度綜合損益總額	-	-	-	-	347,820	26,135	-	373,955	
110年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	30,830	-	(30,830)	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	14,303	(14,303)	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	(121,114)	-	-	(121,114)	
股票股利	80,743	-	-	-	(80,743)	-	-	-	
轉讓庫藏股票認列之酬勞成本	-	5,534	-	-	-	-	-	5,534	
轉讓庫藏股票予員工	-	(80)	-	-	-	-	26,550	26,470	
買回庫藏股	-	-	-	-	-	-	(147,570)	(147,570)	
111年12月31日餘額	\$ 892,619	\$ 446,121	\$ 213,096	\$ 50,626	\$ 992,829	(\$ 24,491)	(\$ 147,570)	\$ 2,423,230	

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：陳麗芬



經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼

直得科技股份有限公司及子公司  
 合併現金流量表  
 民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 439,368	\$ 447,259
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失(利益)	十二	129	( 8,685 )
存貨跌價損失	六(四)	6,164	4,610
折舊費用	六(五)(六) (二十二)	75,048	77,068
處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	六(二十)	( 19 )	10
各項攤提	六(七)(二十二)	9,900	10,479
減損損失	六(七)(八) (二十)	-	12,874
預付設備款轉列費用		138	-
利息收入	六(十八)	( 3,304 )	( 2,009 )
利息費用	六(二十一)	7,978	6,852
轉讓庫藏股票認列之酬勞成本	六(十四)	5,534	-
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		32,387	( 18,550 )
應收帳款		119,244	( 47,450 )
其他應收款		1,487	2,759
存貨		( 202,821 )	113,014
預付款項		( 10,409 )	( 9,337 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		( 1,962 )	( 2,181 )
應付票據		11,885	59,595
應付帳款		( 2,931 )	245
其他應付款		6,545	48,216
淨確定福利負債－非流動		( 245 )	( 275 )
營運產生之現金流入		494,116	694,494
收取之利息		3,304	2,009
支付之利息		( 7,820 )	( 6,846 )
收取之所得稅		10	-
支付之所得稅		( 57,346 )	( 67,009 )
營業活動之淨現金流入		<u>432,264</u>	<u>622,648</u>

(續次頁)

直得科技股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國111年及110年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動增加		(\$ 6,398)	(\$ 63,052)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十六)	( 173,504)	( 203,131)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(五)(二十一)		
	(二十六)	( 8,416)	( 7,479)
處分不動產、廠房及設備價款		19	17
取得無形資產	六(七)	( 1,402)	( 1,353)
預付設備款增加		( 18,299)	( 5,898)
存出保證金(增加)減少		( 1,352)	1,776
其他非流動資產－其他減少		983	834
投資活動之淨現金流出		( 208,369)	( 278,286)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十七)	1,315,000	934,000
償還短期借款	六(二十七)	( 1,320,000)	( 1,081,866)
租賃負債支付	六(二十七)	( 5,612)	( 5,214)
舉借長期借款	六(二十七)	200,000	240,000
償還長期借款	六(二十七)	( 128,740)	( 147,131)
發放現金股利	六(十六)	( 121,114)	( 121,114)
轉讓庫藏股票予員工	六(十三)	26,470	-
買回庫藏股票	六(十三)	( 147,570)	-
籌資活動之淨現金流出		( 181,566)	( 181,325)
匯率影響數		19,875	( 15,684)
本期現金及約當現金增加數		62,204	147,353
期初現金及約當現金餘額	六(一)	801,950	654,597
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 864,154	\$ 801,950

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：陳麗芬



經理人：許明哲



會計主管：李柏蒼



## 附件五、盈餘分配表

直得科技股份有限公司

### 盈餘分配表

中華民國一一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
民國 111 年度稅後淨利		\$ 346,786,297
加：確定福利計劃精算利益	<u>1,032,968</u>	
法定盈餘公積提列基礎		347,819,265
減：提列 10%法定盈餘公積	( 34,781,927)	
加：迴轉特別盈餘公積	<u>26,134,438</u>	
本年度可供分配盈餘		339,171,776
期初累積未分配盈餘		<u>645,009,924</u>
本年度累積可供分配盈餘		984,181,700
本年度提列分配數		
股東紅利 - 現金(每股配發新台幣 2.0 元)	( <u>174,523,608</u> )	
分配金額合計		( <u>174,523,608</u> )
期末累積未分配盈餘		<u>\$ 809,658,092</u>
附註：		
1. 本次盈餘分配以 111 年度盈餘優先分配。		
2. 現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，配發至元為止(元以下全捨)。前項股利分配俟股東常會通過後，授權董事會另訂定配息基準日及所有不足一元之現金股利洽特定人辦理。		
3. 目前股本 89,261,804 股減庫藏股 2,000,000 股＝流通在外股數 87,261,804 股。		

董 事 長：陳麗芬



經 理 人：許明哲



會 計 主 管：李柏蒼



## 附件六、董事會議事規範-修訂條文對照表

  
**直得科技股份有限公司**  
**董事會議事規範-修訂條文對照表**

修訂前	修訂後	說明
<p><b>第三條：董事會召集及會議通知</b>            董事會應至少每季召開一次。            董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。            前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。            第七條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p><b>第三條：董事會召集及會議通知</b>            董事會應至少每季召開一次。            董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知各董事及監察人。但有緊急情事時，得隨時召集之。            前項召集之通知，經相對人同意者，得以電子方式為之。            第七條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>	<p>配合金融監督管理委員會金管證發字第 1110383263 號令修正            公司經營之重要事項，應於召集事由中載明 使董事為決策前有充分之資訊及時間評估其議案，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p>
<p><b>第七條：應經董事會討論事項</b>            公司對於下列事項應提董事會討論：            一、公司之營運計畫。            二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。            三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。            四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。            五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。  <b>六、</b>財務、會計或內部稽核主管之任免。</p>	<p><b>第七條：應經董事會討論事項</b>            公司對於下列事項應提董事會討論：            一、公司之營運計畫。            二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。            三、依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。            四、依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。            五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。  <b>六、董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</b>  <b>七、</b>財務、會計或內部稽核主管之任免。</p>	<p>配合金融監督管理委員會金管證發字第 1110383263 號令修正            參酌公司法規定與經濟部函釋，基於董事長之解任與選任同屬公司重要事項，董事長之選任或解任，均應提董事會討論。</p>

修訂前	修訂後	說明
<p><b>七、</b>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p><b>八、</b>依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或經董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第<b>七</b>款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p>	<p><b>八、</b>對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</p> <p><b>九、</b>依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或經董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>前項第<b>八</b>款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規範之關係人；所稱對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。</p>	



## 附件七：董事及獨立董事候選人名單

一、董事（應選五名）及獨立董事（應選四名）候選人，業經本公司 112 年 4 月 12 日董事會審查通過。

項目	姓名	學(經)歷	現職	持有股數
董事	陳麗芬	德國 Universität Stuttgart 藝術史研究、 成功大學創新育成聯誼會創會會長、 國立台南女中校友會百年校慶理事長、 「億載會」第 20 屆會長	直得科技(股)公司董事長兼策略執行長、 德能陽光投資(股)公司董事長、 德源管理顧問(股)公司董事長、 真善美慧投資(股)公司董事長、 歸仁德福投資(股)公司董事長、 一直得管理顧問(股)公司董事長、 光明璞圓投資(股)公司董事長、 鑫直得投資(股)公司董事長、 陽光生醫科技(股)公司董事長、 台灣科學園區科學工業同業公會副理事長、 社團法人中華民國南部科學園區產學協會常務理事、 台南市國學書院傳統文化基金會董事、 財團法人紀念八田與一文化藝術基金會監察人、 (註 1)	4,019,675
董事	許明哲	德國 Universität Stuttgart 機械工程碩士、 直得科技(股)公司總經理及研發主管	直得科技(股)公司董事、 直得科技(股)公司總經理及研發主管	6,137,271
董事	李安	輔仁大學 營養學士、 New York University 營養碩士、 University of Denver 電腦碩士、 NREL 美國再生能源國家實驗室電腦工程師、 US West 電話電訊公司資深電腦工程師、 茂迪股份有限公司資訊長	直得科技(股)公司董事	1,507,752
董事	王陳碧霞	省立台南女中、 玉成澱粉企業(股)公司董事長、 德源管理顧問(股)公司董事、	直得科技(股)公司董事、 玉成澱粉企業(股)公司董事長、 茂發電子(股)公司監察人、	610,890



項目	姓名	學(經)歷	現職	持有股數
		茂發電子(股)公司監察人		
董事	陳家豪	國立成功大學造船及船舶機械工程學士、 美國 Old Dominion University 機械碩士、 美國 University of Florida 工程力學博士、 私立樹德工專機械工程科助教、 台灣松下電器(股)公司壓縮機廠工程師、 國立成功大學機械工程學系副教授、 日本產業技術綜合研究所(AIST)先進製造研究所/綠色設計製造研究群客座研究員、 國立成功大學機械工程學系教授、 國立成功大學機械工程學系兼任教授	大衛企業股份有限公司董事	1,030,895
獨立董事	何明字	國立成功大學工程科學系學士、美國德州農工大學(Texas A&M University)電機工程碩士、 美國德州農工大學(Texas A&M University)電機工程博士 銖德科技(股)公司研究本部研究員、 國立成功大學工程科學系助理教授、 國立成功大學工程科學系副教授	直得科技(股)公司獨立董事、 國立成功大學工程科學系副教授	0
獨立董事	曾緒文	成功大學企管系學士、 東元電機(股)公司總經理室企劃小組主任、 直得科技(股)公司監察人(100.6.17至109.6.21) 具備會計或財務專長。	無	126,600
獨立董事	吳玲玲	美國南加州大學特殊教育系碩士、	綠寶時尚農業股份有限公司董事長、	37,747

項目	姓名	學(經)歷	現職	持有股數
		直得科技(股)公司監察人 (99.11.12 至 101.6.20)	馥森敘事規劃股份有限公司董事長、 馥蘭朵酒店股份有限公司董事、 翠園投資股份有限公司董事、 家娛實業股份有限公司董事、 家娟實業股份有限公司監察人、 新光兆豐股份有限公司監察人	
獨立董事	王永彰	直得科技(股)公司董事 (100.3.17 至 103.6.16)、 美國普林斯頓大學電機工程碩士、 大王電子(股)公司副總、 宏碁電腦(股)公司副總、 鴻海精密工業(股)公司新竹園區副總、 安拓科技(股)公司副總、 光詮科技(股)公司執行長、 德士通科技(股)公司總經理、 奇美電子(股)公司執行長特別助理	無	177,943

註 1：董事長陳麗芬目前兼任本公司及其他公司之職務還包括：CHIEFTEK PRECISION HOLDING CO., LTD.、cpc Europa GmbH、CHIEFTEK PRECISION USA CO., LTD.、直得機械(昆山)有限公司、Chieftek Precision International LLC 等子公司董事長。

二、擔任本公司獨立董事已連續達三屆任期，繼續提名擔任獨立董事之理由：無。

## 附錄一、股東會議事規則

### 直得科技股份有限公司 股東會議事規則

#### 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：規範之範圍

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、監察人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公開資訊觀測站。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公開資訊觀測站。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、監察人、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、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，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。

股東會召集事由已載明全面改選董事、監察人，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。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面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。

但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

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，該提案不予列入議案；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。

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。

**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、監察人者，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、至少一席監察人親自出席，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。

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：股東會出席股數之計算與開會

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，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；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。

#### 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

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。

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，得採行以書面或電子方式行使其表決權（依公司法第一百七十七條之一第一項但書應採行電子投票之公司：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，應於股東會開會前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，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

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。

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：股東會有選舉董事、監察人時，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、監察人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：會議紀錄及簽署事項

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，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。



議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果記載之，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。

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（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，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

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，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條：附則

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

## 附錄二、董事選任程序

### 直得科技股份有限公司 董事選任程序

第一條：本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本程序辦理。

第二條：本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

第三條：本公司獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及相關法令規定辦理。

第四條：本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之，為審查獨立董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之獨立董事。

獨立董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一者，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

獨立董事之人數不足證券交易法第十四條之二第一項但書、臺灣證券交易所上市審查準則相關規定或中華民國證券櫃檯買賣中心「證券商營業處所買賣有價證券審查準則第 10 條第 1 項各款不宜上櫃規定之具體認定標準」第 8 款規定者，應



於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

第五條：本公司董事之選舉應採用累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人。

第六條：董事會應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第七條：本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第八條：選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。監票員應具有股東身分。投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。

第九條：被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

第十條：選舉票有下列情事之一者無效：

- 一、不用本公司董事會製備之選舉票者。
- 二、未經書寫之空白選舉票投入投票櫃者。
- 三、字跡模糊無法辨認者。
- 四、選舉票內所填寫之任何一項有塗改者。
- 五、所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證明文件編號經核對不符者。
- 六、除填被選舉人之戶名(姓名)或股東戶號(身分證明文件編號)及分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 七、同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。
- 八、所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。

第十一條：公司除經主管機關核准者外，董事間應有超過半數之席次，不得具有下列關係之一：

- 一、配偶。
- 二、二親等以內之親屬。

第十二條：董事、監察人當選人不符前條規定時，應依下列規定決定當選之董事或監察人：

- 一、董事間不符規定者，不符規定之董事中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。
- 二、監察人間不符規定者，準用前款規定。
- 三、監察人與董事間不符規定者，不符規定之監察人中所得選票代表選舉權較低者，其當選失其效力。

第十三條：投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。

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。

第十四條：本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。

## 附錄三、公司章程

### 直得科技股份有限公司

#### 公 司 章 程

##### 第 一 章 總 則

第一條：本公司依照公司法規定組織之，定名為直得科技股份有限公司，英文名稱定名為 CHIEFTEK PRECISION CO.,LTD.。

第二條：本公司所營事業如左：

(一) C B 0 1 9 9 0 其他機械製造業。

(二) F 4 0 1 0 1 0 國際貿易業。

研究、開發、製造及銷售下列產品：

1 微型線性滑軌。

2 微型滾珠螺桿。

3.微型線性模組。

4.光電及半導體製程設備。

5.兼營與前述產品相關之國際貿易業。

第二條之一：本公司為他公司有限責任股東時，其所有投資總額得不受公司法第十三條規定有關轉投資額度之限制。

第三條：本公司設總公司於台南科學園區內，必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。

第四條：本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第四條之一：本公司得對外保證。

##### 第 二 章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣壹拾伍億元整，分為壹億伍仟萬股。每股面額新台幣壹拾元整，授權董事會分次發行。前項資本總額內保留新台幣參仟萬元整供發行員工認股權憑證，計參佰萬股，每股面額新台幣壹拾元整，得依董事會決議分次發行。本公司如擬發行認股價格低於發行日本公司普通股收盤價之員工認股權憑證，應有代表已發行股份總數過半數股東出席之股東會，出席股東表決權三分之二以上同意後，始得發行。

本公司如擬將買回本公司之股份以低於實際買回股份之平均價格轉讓於員工，應於轉讓前提經最近一次股東會有代表已發行股份總數過半數之股東出席，出席股東表決權三分之二以上之同意。

第六條：本公司得發行記名式股票並由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證。本公司發行新股時，其股票得就該次發行總數合併印製或免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構保管或登錄。本公司股票得採無實體發行，

其他有價證券亦同。

第七條：股票之更名過戶，依公司法第一百六十五條規定辦理。

第七條之一：本公司依公司法規定收買之股份，其轉讓之對象、員工認股權憑證發給之對象、承購發行新股之員工、發行限制員工權利新股之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

### 第三章 股東會

第八條：股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開，臨時會於必要時依法召集之。

第八條之一：股東會之召集，其通知經股東同意者，得以電子方式為之。

第八條之二：本公司將電子方式列為表決權行使管道之一之日起，董監事之選舉採候選人提名制，由股東會就候選人名單中選任之，相關規定依公司法一百九十二條之一規定辦理。

第九條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，簽名蓋章委託代理人出席。

第十條：本公司股東，除有公司法第一百七十九條規定之股份無表決權之情形外，每股有一表決權。

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

第十二條：本公司股東會之議決事項，應作成議事錄，議事錄之製作、分發與保存依公司法第一百八十三條規定辦理。

### 第四章 董事及監察人

第十三條：本公司設董事五至九人，監察人二至三人，任期均為三年，連選均得連任。

本公司得為董事及監察人於任期內就執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險。有關全體董監事合計持股比例，依證券主管機關之規定。

前述董事名額中，其獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，獨立董事之選任採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之，有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依主管機關之相關規定辦理。

本公司得依證券交易法之規定，設置審計委員會，審計委員由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，且至少一人應具備會計或財務專長；審計委員會之職權行使、組織規程及其他應遵行事項，依相關法令或公司規章之規定辦理。審計委員會成立時，監察人立即解任，本章程關於監察人之規定，亦隨即失效。

本公司為健全決策功能及強化管理機制，得設置各類功能性委員會，各委員會組織規程由董事會議定之。

第十三條之一：本公司董事及監察人之選舉採用記名累積選舉法，每一股份有與應選出董

事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。

第十四條：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推董事長一人，董事長對外代表公司。

董事會之召集通知，依公司法第二百零四條規定辦理，並得以書面、電子郵件或傳真等電子方式為之。

董事會之決議，除法律另有規定外，應有董事過半數之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十五條：董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第十六條：本公司董事及監察人得支領車馬費及薪資等報酬，其報酬授權董事會依董事、監察人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之。

第十七條：董事得出具書面委託書，委託其他董事代理出席董事會，行使表決權。

但董事代理其他董事者，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。

第十八條：董事會由董事組織之，其職權如下：

- (一) 造具營業計劃書。
- (二) 提出盈餘分派或虧損彌補之議案。
- (三) 提出資本增減之議案。
- (四) 審定重要章則及契約。
- (五) 選任及解任本公司之總經理。
- (六) 分支機構之設置及裁撤。
- (七) 審核預算及決算。
- (八) 其他依公司法或股東會決議賦與之職權。

## 第 五 章 經 理 人

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

## 第 六 章 會 計

第二十條：本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書(二)財務報表(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊依法提交股東常會，請求承認。

第二十一條：本公司當年度總決算，如有盈餘，依下列順序分派之：

- (一) 提繳稅捐。
- (二) 彌補虧損。
- (三) 提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額，不在此限。
- (四) 必要時依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (五) 扣除前一至四款提列款項後之餘額，併同以前年度未分配盈餘，由董事會視營運需要，擬具分配議案，提請股東會決議分派股東股利或保留之，惟股利

分配數額不得低於當年度利潤依一至四款規定數額扣除後剩餘數額之百分之二十。

本公司為持續擴充營運規模，提昇競爭實力，配合公司長期之業務發展、未來之資金需求及長期之財務規劃，股利發放政策以股票股利及搭配部分現金股利為主，現金股利發放總額應不低於擬發放股東紅利總額百分之十。

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以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

第二十一條之一：公司應以當年度獲利狀況之百分之三至百分之十五分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事及監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞得以現金或股票方式發放，且發給現金或股票之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞與董事及監察人酬勞前之利益。

第二十一條之二：本公司得依公司法規定於每半會計年度終了後進行盈餘分派或虧損撥補。分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列法定盈餘公積。但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限。本項盈餘分派以現金發放者，應經董事會決議辦理；以發行新股方式為之時，始應依規定由股東會決議辦理。

## 第 七 章 附 則

第二十二條：本章程未訂事項，悉依公司法規定辦理。

第二十三條：本章程訂立於民國八十七年十月十四日

第一次修正於民國八十八年一月六日

第二次修正於民國八十八年十月十四日

第三次修正於民國八十九年一月一日

第四次修正於民國八十九年六月二十二日

第五次修正於民國九十年四月四日

第六次修正於民國九十年五月十五日

第七次修正於民國九十一年四月三日

第八次修正於民國九十一年六月六日

第九次修正於民國九十二年六月二十日

第十次修正於民國九十二年八月二十五日

第十一次修正於民國九十二年十一月二十五日

第十二次修正於民國九十三年四月十五日

第十三次修正於民國九十三年十二月三十日

第十四次修正於民國九十五年十一月十七日  
第十五次修正於民國九十六年六月二十九日  
第十六次修正於民國九十七年六月三十日  
第十七次修正於民國九十九年十一月十二日  
第十八次修正於民國一百年六月十七日  
第十九次修正於民國一百零一年六月二十日  
第二十次修正於民國一百零二年六月二十七日。  
第二十一次修正於民國一百零三年六月六日。  
第二十二次修正於民國一百零四年六月二十五日。  
第二十三次修正於民國一百零五年六月十六日。  
第二十四次修正於民國一百零六年六月二十二日。  
第二十五次修正於民國一百零七年五月二十八日。  
第二十六次修正於民國一百零八年六月十二日。

直得科技股份有限公司



董事長：陳麗芬





## 附錄四、董事持股情形

- 一、截至本次股東常會停止過戶日 112 年 03 月 27 日止，本公司實收資本額為新台幣 892,618,040 元，已發行股份總數為 89,261,804 股。
- 二、依證券交易法第二十六條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條規定，全體董事法定最低應持有股數為 7,140,944 股。
- 三、截至 112 年 03 月 27 日全體董事持股情形：

職稱	姓名	選任日期	任期(年)	停止過戶日股東名簿記載之持有股份	持有比率%
董事長	陳麗芬	109.06.08	3	4,019,675	4.50%
董事	許明哲	109.06.08	3	6,137,271	6.88%
董事	鄭昇芳	109.06.08	3	610,209	0.68%
董事	王陳碧霞	109.06.08	3	610,890	0.68%
董事	李安	109.06.08	3	1,507,752	1.69%
獨立董事	吳中仁	109.06.08	3	32,343	0.04%
獨立董事	魏乃昌	109.06.08	3	0	0.00%
獨立董事	何明宇	109.06.08	3	0	0.00%
全體董事股數合計				12,918,140	14.47%

註：公開發行公司選任之獨立董事，其持股不計入法定股數總額；選任獨立董事二人以上者，獨立董事外之全體董事依法定成數比率計算之持股成數降為百分之八十。

- 四、本公司全體董事之持股情形，均符合「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」規定。



## 附錄五、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響

本公司112年02月22日董事會決議通過111年度盈餘分配案，本次並無配發無償配股之情形，故不適用。

## 附錄六、其他說明事項

本次股東常會，股東提案說明。

說明：一、依公司法第一百七十二條之一項規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一案為限，且所提議案以三百字為限。

二、本公司今年股東常會受理股東提案申請，期間為民國 112 年 3 月 20 日起至 112 年 3 月 29 日止，並已依法公告於公開資訊觀測站。

三、公司並未接獲任何股東提案。

Not only for users, but also for designers

**cpc's products inspire you!**

Together with cpc to achieve new levels of innovation!

