

附件三：一一一年度盈餘分派情形報告

說明：1.依本公司章程規定，授權董事會得每季決議分派季度現金股利。
2.本公司民國一一一年各季度現金股利之金額與發放日期如下：

Table with 5 columns: 民國111年, 核准日期, 發放日期, 每股現金股利, 現金股利總金額. Rows for 第一季, 第二季, 第三季, 第四季, and 合計.

附件四：董事酬金政策及董事個別酬金表

1. 董事酬金政策：

(1)本公司董事酬勞、報酬及車馬費之給付，除法令及本公司章程另有規定外，悉依『董事、薪資報酬委員、經理人薪酬政策』之規定辦理。董事酬勞之給付總額係依本公司章程第十八條規定辦理...

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

(2)本公司整體董事會、功能性委員會及個別董事成員之績效，每年依『董事會暨功能性委員會績效評估辦法』執行一次績效評估。評估結果併同提報薪資報酬委員會以為董事酬勞分派案審議之參考...

2. 董事酬金表：

Table with columns for 職稱, 姓名, 報酬(A), 退職退休金(B), 董事酬勞(C), 業務執行費用(D), 兼任員工領取相關酬金, and 有無取來自子公司以外轉投資事業酬金. Includes data for 董 事 and 獨 立 董 事.

附件五：私募普通股報告

說明：1. 本公司業經111年6月14日股東常會決議通過於7,000,000股額度內辦理現金增資私募普通股。
2. 依據證券交易法第43條之6規定，有價證券私募得於該股東會決議之日起一年內一次辦理。
3. 上述私募案辦理期限將屆，且本公司尚未選定符合資格之應募人...

附件六

會計師查核報告

宜特科技股份有限公司 公鑒：

查核意見：宜特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、損益表、現金流量表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。
查核意見：本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國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審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國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審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

應收帳款減損評估：宜特科技股份有限公司民國111年12月31日止應收帳款總額為新台幣1,251,791仟元，與應收帳款相關之會計政策及資訊詳請參閱財務報表附註四及八。
管理階層係考慮過往歷史收款經驗及對客戶信用風險假設，做為評估應收帳款減損之依據。本會計師對管理階層之判斷，故應收帳款減損評估對於本會計師而言屬合理。
1. 針對資產負債表日已逾期之應收帳款，檢視期後收款情形，驗證其應收帳款減損是否合理。

其他事項：如合併、中計、外計、及非無保留意見等事項。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

證券暨期貨管理委員會核准文號：台證六字第0920123784號。金融監督管理委員會核准文號：金管證審字第1010028123號。

會計師查核報告

宜特科技股份有限公司 公鑒：

查核意見：宜特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、損益表、現金流量表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。
查核意見：本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國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審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

應收帳款減損評估：宜特科技股份有限公司民國111年12月31日止應收帳款總額為新台幣1,251,791仟元，與應收帳款相關之會計政策及資訊詳請參閱財務報表附註四及八。
管理階層係考慮過往歷史收款經驗及對客戶信用風險假設，做為評估應收帳款減損之依據。本會計師對管理階層之判斷，故應收帳款減損評估對於本會計師而言屬合理。
1. 針對資產負債表日已逾期之應收帳款，檢視期後收款情形，驗證其應收帳款減損是否合理。

其他事項：如合併、中計、外計、及非無保留意見等事項。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見：本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師之查核係屬有限範圍之查核，並非保證本會計師能發現所有錯誤。本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告人(請參閱本報告其他事項)上開允當表現在所有方面均依民國111年及110年12月31日之個體財務狀況、暨民國111年及110年12月31日之個體財務績效及個體現金流量。

證券暨期貨管理委員會核准文號：台證六字第0920123784號。金融監督管理委員會核准文號：金管證審字第1010028123號。

K180-Z107-3-407-2

單位：新台幣仟元

Table with columns for assets and liabilities, including sub-headers for '流動資產' and '非流動資產', and '流動負債' and '非流動負債'. Rows include items like '現金及約當現金', '透過損益按公允價值衡量之金融資產', etc.

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)
董事長：余維斌
經理人：余維斌
會計主管：林榆桑

單位：新台幣仟元

Table with columns for assets and liabilities, including sub-headers for '流動資產' and '非流動資產', and '流動負債' and '非流動負債'. Rows include items like '現金及約當現金', '透過損益按公允價值衡量之金融資產', etc.

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)
董事長：余維斌
經理人：余維斌
會計主管：林榆桑

單位：新台幣仟元

Table showing equity components and changes, with columns for '普通股', '資本公積', '法定盈餘公積', etc. Rows include '110年1月1日餘額', '盈餘攤派及分配', '110年度淨利', etc.

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)
董事長：余維斌
經理人：余維斌
會計主管：林榆桑

單位：新台幣仟元

Table showing equity components and changes, with columns for '普通股', '資本公積', '法定盈餘公積', etc. Rows include '110年1月1日餘額', '盈餘攤派及分配', '110年度淨利', etc.

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)
董事長：余維斌
經理人：余維斌
會計主管：林榆桑

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

Table with columns: 代碼, 111年度 (金額, %), 110年度 (金額, %). Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, 營業淨利, 營業外收入及支出, 稅前淨利, 所得稅費用, 本年度淨利, 其他綜合損益, 淨利(損)歸屬於, 每股盈餘.

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：余維斌 經理人：余維斌 會計主管：林榆桑

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

Table with columns: 代碼, 111年度 (金額, %), 110年度 (金額, %). Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, 營業淨利, 營業外收入及支出, 稅前淨利, 所得稅費用, 本年度淨利, 其他綜合損益, 淨利(損)歸屬於, 每股盈餘.

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：余維斌 經理人：余維斌 會計主管：林榆桑

單位：新台幣仟元

Table with columns: 代碼, 111年度, 110年度. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, 匯率變動對現金及約當現金之影響, 本年度現金及約當現金淨增加(減少), 年初現金及約當現金餘額, 年底現金及約當現金餘額.

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：余維斌 經理人：余維斌 會計主管：林榆桑

單位：新台幣仟元

Table with columns: 代碼, 111年度, 110年度. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, 匯率變動對現金及約當現金之影響, 本年度現金及約當現金淨增加(減少), 年初現金及約當現金餘額, 年底現金及約當現金餘額.

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 112 年 3 月 14 日查核報告)

董事長：余維斌 經理人：余維斌 會計主管：林榆桑