



伯特光電股份有限公司

113 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 113 年 05 月 31 日(星期五)上午 9 時整。

地 點：台中市北屯區崇德路二段 256 號(中科大飯店-2 樓會議室)。

召開方式：實體股東會

出席股數：親自及股東代理人代表之股份總數 30,760,696 股(含以電子投票方式出席行使表決權 13,157,351 股)，占本公司已發行股份總數 39,134,400 股之 78.60%，已達法定出席股數。

出席董事：陳柏輯、SWIFT PRECISION COMPANY LIMITED 代表人余嘉育、SWIFT PRECISION COMPANY LIMITED 代表人林章銓、玉晶光電股份有限公司 代表人郭英理、獨立董事謝冠雄(審計委員會召集人)、獨立董事黃錦煌、獨立董事劉政淮等 7 席董事出席，已超過董事席次 8 席之半數。

列席：余嘉育董事、獨立董事謝冠雄(審計委員會召集人)、陳永軒財務長、
勤業眾信聯合會計師事務所謝建新 會計師

主 席：陳柏輯 董事長



紀 錄：方曉義



一、主席宣布開會：出席股東及股東代理人代表之總數已逾法定數額，依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

(一)112 年度營業報告，請參閱附件一。

(二)審計委員會審查 112 年度決算表冊報告，請參閱附件二。

(三)112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：本公司 112 年度獲利為新台幣 129,552,945 元(稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，提列員工酬勞 7.05%計新台幣 9,138,469 元及董事酬勞 1.71%計新台幣 2,218,351 元。本次員工酬勞及董事酬勞均以現金方式發放之，本案業經薪資報酬委員會及董事會決議通過。

(四)112 年度盈餘及資本公積分配現金股利情形報告。

說明：(1)依本公司公司章程第二十七條規定，授權董事會決議，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(2)本公司 112 年度未分配盈餘中，分配股東現金股利新台幣 39,134,400 元，每股配發現金 1 元。

(3)本公司將超過票面金額發行普通股溢價之資本公積新台幣 39,134,400 元，配發現金予股東，每股配發現金 1 元。

(4)現金股利按 113 年 4 月 6 日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(元以下捨去)；配發不足一元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。

(5)112 年度盈餘及資本公積分配現金股利，業於 113 年 4 月 29 日發放完畢。

四、承認事項：

第一案

(董事會提)

案 由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表及個體財務報表)，業經 113 年 3 月 8 日董事會決議通過，其中合併財務報表及個體財務報表並經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師及翁博仁會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告在案，上述財務報表及營業報告書亦經審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

2.本公司 112 年度營業報告書，請參閱附件一，112 年度會計師查核報告及合併財務報表暨個體財務報表，請參閱附件三及附件四。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決總權數 30,760,696 權，表決結果如下：

項 目	權數(含以電子方式行使表決權)	占表表決總權數比率
贊成權數	30,350,691 權	98.66%
反對權數	157 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	409,848 權	1.33%

第二案

(董事會提)

案 由：112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：本公司 112 年度盈餘分配表，業經董事會決議通過並送請審計委員會審查完竣，請參閱附件五，其中分配股東現金股利每股 1 元計新台幣 39,134,400 元，不分派股票股利，總額計新台幣 39,134,400 元。

決 議：本案經投票表決照案通過，表決總權數 30,760,696 權，表決結果如下：

項 目	權數(含以電子方式行使表決權)	占表表決總權數比率
贊成權數	30,350,581 權	98.66%
反對權數	267 權	0.00%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	409,848 權	1.33%

五、選舉事項：

第一案

(董事會提)

案由：全面改選董事，提請 選舉。

說明：1.本公司第九屆董事(含獨立董事3人)之任期將於113年11月10日屆滿，提請本次股東常會全面改選。

2.依本公司章程第15條規定，本次擬選任第十屆董事7人(含獨立董事4人)；新任董事自股東常會選任完成後起就任，任期三年，自113年5月31日至116年5月30日止，原第九屆董事任期至股東會完成選任後解任。

3.本公司章程規定董事選舉採候選人提名制，由股東會就候選人名單中選任之，董事及獨立董事候選人名單，請參閱附件六。

選舉結果：董事及獨立董事，當選名單如下：

職稱	戶名或姓名	當選權數(含電子投票)
董事	陳柏輯	32,502,666 權
	沅聚股份有限公司代表人：林章銓	29,943,151 權
	玉晶光電股份有限公司代表人：郭英理	29,969,142 權
獨立 董事	謝冠雄	29,943,151 權
	黃錦煌	29,943,151 權
	劉政淮	29,943,151 權
	蔡琇媛	29,947,106 權

六、其他議案：

第一案

(董事會提)

案由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1.依公司法第209條之規定，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。

2.本公司新選任之董事如有兼任與本公司營業項目相同或類似之公司之行為，為借助董事之專才與相關經驗，在無損及本公司利益之前提下，提請股東常會同意解除董事競業禁止之限制。

3.新任董事兼任他公司職務情形如下：

職稱	姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
董事	沅聚股份有限公司 代表人:林章銓	行特精密企業(股)公司 董事長
	玉晶光電股份有限公司 代表人：郭英理	玉晶光電(股)公司 總經理
		玉晶光電(廈門)有限公司 總經理 茂晶光電(廈門)有限公司 董事兼總經理

職稱	姓名	兼任他公司名稱及所擔任職務
獨立董事	謝冠雄	億通智慧科技公司 董事長
		微爾資訊網路科技公司 董事長
		新娘物語(股)公司 董事長
		紐西(股)公司 董事長
		善工投資有限公司 董事
	黃錦煌	大詠城機械(股)公司 董事
		寶緯工業(股)公司 獨立董事
		和勤精機(股)公司 獨立董事
		鈺齊國際(股)公司 獨立董事
	劉政淮	和大工業(股)公司 獨立董事
		開曼英利工業(股)公司 獨立董事

決議：本案經投票表決照案通過，表決總權數 30,760,696 權，表決結果如下：

項 目	權數(含以電子方式行使表決權)	占表表決總權數比率
贊成權數	30,347,323 權	98.65%
反對權數	3,525 權	0.01%
無效權數	0 權	0.00%
棄權/未投票權數	409,848 權	1.33%

七、臨時動議：無。

八、散會：主席宣布散會(上午 9 點 23 分)。

(本次股東常會無股東提問。)

(本股東常會議事錄係依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及結果，會議進行之內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

伯特光電股份有限公司

一一二年度營業報告書

一、112年度營業報告書

(一)經營計畫實施成果：

2023年受到全球景氣不明，光學鏡頭產業市場需求低迷，再加上地緣政治等因素，本集團112年度營收表現不如預計，112年度個體財務報表之營收金額為新台幣(同以下)789,397千元，較111年度個體財務報表之營收金額985,103千元減少19.87%。另112年度合併財務報表之營收金額為791,828千元，較111年度合併財務報表之營收金額988,610千元減少19.90%。

本集團112年度稅後淨利為100,016千元，較111年度稅後淨利228,469千元減少56.22%，而112年度每股盈餘為2.57元，則較前一年度每股盈餘6.32元衰退59.34%。

(二)預算執行情形：

112年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

1. 個體財務報表

項目		年度	112年度	111年度
財務結構	負債佔資產比率(%)		19.30	17.90
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		246.12	284.09
償債能力	流動比率(%)		441.08	578.29
	速動比率(%)		420.06	533.17
	利息保障倍數		30.05	84.07
獲利能力	資產報酬率(%)		4.77	12.11
	權益報酬率(%)		5.67	15.32
	稅前純益占實收資本比率(%)		30.20	74.17
	純益率(%)		12.67	23.19
	每股盈餘(元)		2.57	6.32

2. 合併財務報表

項目		年度	112年度	111年度
財務結構	負債佔資產比率(%)		19.33	17.93
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		245.37	284.09
償債能力	流動比率(%)		444.06	578.86
	速動比率(%)		422.90	533.55
	利息保障倍數		29.96	84.08
獲利能力	資產報酬率(%)		4.77	12.11
	權益報酬率(%)		5.67	15.32
	稅前純益占實收資本比率(%)		30.23	74.17
	純益率(%)		12.63	23.11
	每股盈餘(元)		2.57	6.32

(四)研究發展狀況

本集團112年度研發費用為31,636千元，較111年度19,940千元增加58.66%，主要係為掌握及鞏固未來光學鏡片模具及金屬零組件之技術門檻，積極投入開發精密模具及金屬零組件相關之研發計畫及提升各項技術，持續加強本集團之競爭優勢。

二、未來公司發展策略、及受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

(一)重要產銷策略

伯特光擁有經驗豐富的研發及技術團隊，透過在製程技術上不斷創新研發，112年度除持續投資新型超精密加工及檢測設備，維持領先的加工能力、產品良率及品質穩定度外，積極延攬外部人才的加入，加強培訓多元化生產及加工技術的專業員工，另透過與各光學大廠建立策略夥伴關係，強化客戶的信任感及認同感，協助客戶快速導入量產階段，爭取更多的訂單，提供客戶更優質的產品，為客戶及公司創造雙贏局面。

(二)公司發展策略

展望未來，伯特光積極開發拓展新應用領域產品，除持續深耕智慧型手機鏡頭模具外，AR/VR、醫療、自動駕駛、智慧家庭、安全監控及半導體設備精密零件等各應用領域對於精密光學鏡頭模具及精密金屬零組件的需求亦逐步增溫，未來將會有更強力的成長表現。

(三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭而言，本公司模具類產品客製化程度高，會持續與客戶積極溝通交貨時間，且讓客戶充分了解基於生產高品質及高精密度之模具，致產品交期會較長；另為使模具達到更佳的精密度、穩定性及成型良率，不論在材料的選用上、製程加工上、設備的選用上本公司均較同業投入更多的心力及成本，致相關生產成本及模具售價較高。雖本公司交期較長及售價較高，但基於本公司可以提供高品質及高精度之產品，故本公司在市場上仍具有一定競爭能力。

就法規環境而言，本公司日常營運均依照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及蒐集相關法規變動情形，呈報管理階層及相關部門做為調整營運策略之依據。

就總體經營而言，受到美國貨幣政策緊縮、貿易疲軟、以及全球地緣政策緊張局勢的拖累，且高通膨、高利率及中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩，本公司仍努力維持現有的業績並開發產品新的應用，伯特光同仁對於未來審慎樂觀，積極面對各項挑戰。

董事長：



經理人：



會計主管：



伯特光電股份有限公司 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所謝建新會計師及翁博仁會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

本公司 113 年股東常會

伯特光電股份有限公司

審計委員會召集人

謝 冠 雄



中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 0 8 日

會計師查核報告

伯特光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

伯特光電股份有限公司及其子公司（伯特集團）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及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，足以允當表達伯特集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與伯特集團保持超然獨立，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，對伯特集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對伯特集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

有關收入之會計政策，請參閱合併財務報表附註四(十二)。

伯特集團之收入來源主要為光學鏡頭模具之銷貨收入。前述主要銷貨收入係於客戶驗收模具產品後，將該等模具產品之控制權移轉予客戶，並於該時點認列收入及應收帳款，因涉及判斷控制移轉時點且銷貨收入對整體財務報告有重大影響，故本會計師認為伯特集團之光學鏡頭模具銷貨收入認列時點為查核最為重要事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 瞭解及測試商品銷貨收入認列時點之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 抽核資產負債表日前後一定期間之商品銷貨收入，檢視相關文件，包含抽核出貨足資證明已驗收之文件以支持訂單執行情形及收入認列時點之正確性，以確認依訂單規定移轉控制力及風險報酬之時間點。
3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回、折讓情形。

其他事項

伯特光電股份有限公司業已編製民國 112 及 111 年度之個體財務報表，並經本會計師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及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伯特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伯特集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

伯特集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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，惟其目的非對伯特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，以及使伯特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伯特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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對伯特集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝 建 新

謝建新



會計師 翁 博 仁

翁博仁



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 996,057	45	\$ 855,507	40
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七及三十）	176,735	8	96,835	5
1150	應收票據（附註八及二一）	306	-	40,111	2
1160	應收票據－關係人（附註二一及二九）	2,631	-	-	-
1170	應收帳款（附註八及二一）	41,741	2	170,352	8
1180	應收帳款－關係人（附註二一及二九）	69,140	3	-	-
1200	其他應收款（附註八）	6,391	1	1,414	-
130X	存貨（附註九）	63,790	3	97,341	5
1220	本期所得稅資產（附註二三）	3,222	-	-	-
1410	預付款項	1,103	-	1,417	-
1470	其他流動資產	657	-	111	-
11XX	流動資產總計	<u>1,361,773</u>	<u>62</u>	<u>1,263,088</u>	<u>60</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及三十）	776,418	35	669,760	32
1755	使用權資產（附註十二）	6,709	-	3,560	-
1760	投資性不動產（附註十三）	21,414	1	22,520	1
1780	無形資產（附註十四）	6,640	-	5,895	-
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	14,146	1	11,831	-
1915	預付設備款	23,204	1	143,372	7
1990	其他非流動資產（附註十五）	1,440	-	921	-
15XX	非流動資產總計	<u>849,971</u>	<u>38</u>	<u>857,859</u>	<u>40</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,211,744</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,120,947</u>	<u>100</u>
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及三十）	\$ 150,000	7	\$ -	-
2130	合約負債（附註二一）	3,320	-	11,026	-
2150	應付票據（附註十七）	232	-	103	-
2170	應付帳款（附註十七）	37,936	2	58,461	3
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	68	-	156	-
2200	其他應付款（附註十八）	70,884	3	82,254	4
2230	本期所得稅負債（附註二三）	-	-	19,356	1
2280	租賃負債－流動（附註十二）	3,662	-	2,026	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十六及三十）	39,364	2	44,014	2
2399	其他流動負債	1,196	-	806	-
21XX	流動負債總計	<u>306,662</u>	<u>14</u>	<u>218,202</u>	<u>10</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及三十）	116,394	5	155,758	8
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	1,230	-	4,640	-
2580	租賃負債－非流動（附註十二）	3,101	-	1,555	-
2670	其他非流動負債	112	-	112	-
25XX	非流動負債總計	<u>120,837</u>	<u>5</u>	<u>162,065</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計	<u>427,499</u>	<u>19</u>	<u>380,267</u>	<u>18</u>
	權 益（附註二十）				
3100	股本	391,344	18	353,480	17
3200	資本公積	501,906	23	490,144	23
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	115,268	5	92,421	4
3350	未分配盈餘	775,683	35	804,558	38
3300	保留盈餘總計	<u>890,951</u>	<u>40</u>	<u>896,979</u>	<u>42</u>
3400	其他權益	44	-	77	-
3XXX	權益總計	<u>1,784,245</u>	<u>81</u>	<u>1,740,680</u>	<u>82</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 2,211,744</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,120,947</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳柏軒

經理人：陳柏軒

會計主管：陳永軒

伯特光電股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入（附註二一及二九）	\$ 791,828	100	\$ 988,601	100
5000	營業成本（附註九、二二及二九）	<u>596,166</u>	<u>75</u>	<u>694,180</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	<u>195,662</u>	<u>25</u>	<u>294,421</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	11,618	2	13,291	2
6200	管理費用	56,230	7	60,367	6
6300	研究發展費用	<u>31,636</u>	<u>4</u>	<u>19,940</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>99,484</u>	<u>13</u>	<u>93,598</u>	<u>10</u>
6900	營業淨利	<u>96,178</u>	<u>12</u>	<u>200,823</u>	<u>20</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	31,943	4	3,551	-
7190	其他收入	991	-	709	-
7510	利息費用（附註二二）	(4,085)	-	(3,156)	-
7230	外幣兌換（損失）利益				
	（附註二二）	(6,565)	(1)	58,953	6
7610	處分不動產、廠房及設備利益	-	-	1,313	-
7590	什項支出	(<u>145</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>22,139</u>	<u>3</u>	<u>61,370</u>	<u>6</u>
7900	稅前淨利	118,317	15	262,193	26
7950	所得稅費用（附註二三）	<u>18,301</u>	<u>2</u>	<u>33,724</u>	<u>3</u>
8200	淨 利	<u>100,016</u>	<u>13</u>	<u>228,469</u>	<u>23</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
8300	其他綜合損益				
	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	(\$ 33)	-	\$ 47	-
	其他綜合損益合計	(33)	-	47	-
8500	綜合損益總額	<u>\$ 99,983</u>	<u>13</u>	<u>\$ 228,516</u>	<u>23</u>
	淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	<u>\$ 100,016</u>	<u>13</u>	<u>\$ 228,469</u>	<u>23</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	<u>\$ 99,983</u>	<u>13</u>	<u>\$ 228,516</u>	<u>23</u>
	每股盈餘（附註二四）				
9710	基 本	<u>\$ 2.57</u>		<u>\$ 6.32</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.53</u>		<u>\$ 6.22</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳柏輯



經理人：陳柏輯



會計主管：陳永軒



伯特克電機股份有限公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

		其 他 權 益 (附 註 二 十)		國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額		權 益 總 額		
代 碼		股 本 (附 註 二 十) 股 數 (仟 股)	普 通 股 股 本 (附 註 二 十)	資 本 公 積 (附 註 二 十) 法 定 盈 餘 公 積	保 留 盈 餘 (附 註 二 十) 未 分 配 盈 餘			
A1	111 年 1 月 1 日餘額	29,380	\$ 293,800	\$ 205,575	\$ 77,279	\$ 664,681	\$ 30	\$ 1,241,365
	110 年度盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	15,142	(15,142)	-	-
B5	發放現金股利－每股 1.5 元	-	-	-	-	(44,070)	-	(44,070)
B9	股票股利－每股 1 元	2,938	29,380	-	-	(29,380)	-	-
		2,938	29,380	-	15,142	(88,592)	-	(44,070)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	228,469	-	228,469
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	47	47
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	228,469	47	228,516
E1	現金增資	3,030	30,300	278,662	-	-	-	308,962
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	-	-	5,907	-	-	-	5,907
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	35,348	353,480	490,144	92,421	804,558	77	1,740,680
	111 年度盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	22,847	(22,847)	-	-
B5	發放現金股利－每股 2.0 元	-	-	-	-	(70,696)	-	(70,696)
B9	股票股利－每股 1 元	3,535	35,348	-	-	(35,348)	-	-
		3,535	35,348	-	22,847	(128,891)	-	(70,696)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	100,016	-	100,016
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(33)	(33)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	100,016	(33)	99,983
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	252	2,516	11,762	-	-	-	14,278
Z1	112 年 12 月 31 日餘額	39,135	\$ 391,344	\$ 501,906	\$ 115,268	\$ 775,683	\$ 44	\$ 1,784,245

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳柏輯



經理人：陳柏輯



會計主管：陳永軒



伯特光電股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 118,317	\$ 262,193
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	136,058	159,012
A20200	攤銷費用	2,817	2,067
A20900	利息費用	4,085	3,156
A21200	利息收入	(31,943)	(3,551)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	6,353	5,907
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(1,313)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	11,909	11,512
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	39,805	(38,018)
A31140	應收票據－關係人	(2,631)	-
A31150	應收帳款	128,611	(34,508)
A31160	應收帳款－關係人	(69,140)	-
A31180	其他應收款	206	1,235
A31200	存 貨	21,642	6,530
A31230	預付款項	314	(446)
A31240	其他流動資產	(546)	85
A32125	合約負債	(7,706)	(15,773)
A32130	應付票據	129	(99)
A32150	應付帳款	(20,525)	1,183
A32160	應付帳款－關係人	(88)	92
A32180	其他應付款	(11,132)	(2,040)
A32230	其他流動負債	390	(564)
A33000	營運產生之淨現金流入	326,925	356,660
A33100	收取之利息	26,760	2,653
A33300	支付之利息	(4,043)	(3,125)
A33500	支付之所得稅	(46,604)	(38,702)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>303,038</u>	<u>317,486</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 79,900)	(\$ 75,110)
B02700	購置不動產、廠房及設備 (附註二六)	(118,136)	(215,471)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,315
B03800	存出保證金 (增加) 減少	(557)	70
B04500	取得無形資產	(3,571)	(3,232)
B06700	其他非流動資產減少	<u>38</u>	<u>127</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>202,126</u>)	(<u>292,301</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加	150,000	-
C01700	償還長期借款	(44,014)	(44,014)
C04020	租賃負債本金償還	(3,587)	(3,052)
C04500	發放現金股利	(70,696)	(44,070)
C04600	現金增資	-	308,962
C04800	員工執行認股權	<u>7,925</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>39,628</u>	<u>217,826</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>10</u>	<u>47</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	140,550	243,058
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>855,507</u>	<u>612,449</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 996,057</u>	<u>\$ 855,507</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：陳柏輯



經理人：陳柏輯



會計主管：陳永軒



會計師查核報告

伯特光電股份有限公司 公鑒：

查核意見

伯特光電股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達伯特光電股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與伯特光電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，對伯特光電股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對伯特光電股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

銷貨收入認列

有關收入之會計政策，請參閱個體財務報表附註四(十二)。

伯特光電股份有限公司之收入來源主要為光學鏡頭模具之銷貨收入。前述主要銷貨收入係於客戶驗收模具產品後，將該等模具產品之控制權移轉予客戶，並於該時點認列收入及應收帳款，因涉及判斷控制移轉時點且銷貨收入對整體財務報告有重大影響，故本會計師認為光學鏡頭模具銷貨收入認列時點為查核最為重要事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 瞭解及測試商品銷貨收入認列時點之主要內部控制設計及執行有效性。
2. 抽核資產負債表日前後一定期間之商品銷貨收入，檢視相關文件，包含抽核出貨足資證明已驗收之文件以支持訂單執行情形及收入認列時點之正確性，以確認依訂單規定移轉控制力及風險報酬之時間點。
3. 檢視於資產負債表日以後是否發生重大銷貨退回、折讓情形。

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伯特光電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伯特光電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。

伯特光電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，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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，惟其目的非對伯特光電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，以及使伯特光電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伯特光電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. 對於伯特光電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。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成伯特光電股份有限公司查核意見。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對伯特光電股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 謝 建 新

謝建新



會計師 翁 博 仁

翁博仁



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號



伯錫陳股份有限公司

個體財務報告

民國 112 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	112年12月31日		111年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 983,706	45	\$ 851,209	40
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七及三十）	176,735	8	96,835	5
1150	應收票據（附註八及二一）	306	-	40,111	2
1160	應收票據－關係人（附註二一及二九）	2,631	-	-	-
1170	應收帳款（附註八及二一）	40,596	2	169,474	8
1180	應收帳款－關係人（附註二一及二九）	71,662	3	1,074	-
1200	其他應收款（附註八）	6,386	-	1,411	-
1220	本期所得稅資產（附註二三）	3,222	-	-	-
130X	存貨（附註九）	63,699	3	96,668	4
1410	預付款項	613	-	1,417	-
1470	其他流動資產	241	-	111	-
11XX	流動資產總計	<u>1,349,797</u>	<u>61</u>	<u>1,258,310</u>	<u>59</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資（附註十）	15,042	1	4,160	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及三十）	773,987	35	669,760	32
1755	使用權資產（附註十二）	6,236	-	3,560	-
1760	投資性不動產（附註十三）	21,414	1	22,520	1
1780	無形資產（附註十四）	6,053	-	5,895	-
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	14,146	1	11,816	1
1915	預付設備款	22,951	1	143,372	7
1990	其他非流動資產（附註十五）	1,352	-	921	-
15XX	非流動資產總計	<u>861,181</u>	<u>39</u>	<u>862,004</u>	<u>41</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,210,978</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,120,314</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註十六及三十）	\$ 150,000	7	\$ -	-
2130	合約負債（附註二一）	3,320	-	11,026	-
2150	應付票據（附註十七）	232	-	103	-
2170	應付帳款（附註十七）	37,812	2	57,899	3
2180	應付帳款－關係人（附註二九）	158	-	156	-
2200	其他應付款（附註十八）	70,731	3	82,222	4
2230	本期所得稅負債（附註二三）	-	-	19,338	1
2280	租賃負債－流動（附註十二）	3,306	-	2,026	-
2320	一年內到期之長期借款（附註十六及三十）	39,364	2	44,014	2
2399	其他流動負債	1,098	-	806	-
21XX	流動負債總計	<u>306,021</u>	<u>14</u>	<u>217,590</u>	<u>10</u>
	非流動負債				
2540	長期借款（附註十六及三十）	116,394	5	155,758	8
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	1,230	-	4,619	-
2580	租賃負債－非流動（附註十二）	2,976	-	1,555	-
2670	其他非流動負債	112	-	112	-
25XX	非流動負債總計	<u>120,712</u>	<u>5</u>	<u>162,044</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計	<u>426,733</u>	<u>19</u>	<u>379,634</u>	<u>18</u>
	權 益（附註二十）				
3100	股 本	391,344	18	353,480	17
3200	資本公積	501,906	23	490,144	23
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	115,268	5	92,421	4
3350	未分配盈餘	775,683	35	804,558	38
3300	保留盈餘總計	890,951	40	896,979	42
3400	其他權益	44	-	77	-
3XXX	權益總計	<u>1,784,245</u>	<u>81</u>	<u>1,740,680</u>	<u>82</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 2,210,978</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,120,314</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳柏輯



經理人：陳柏輯



會計主管：陳永軒



伯特光電股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二一及二九）	\$ 789,397	100	\$ 985,103	100
5000	營業成本（附註九、二二及二九）	<u>595,731</u>	<u>76</u>	<u>692,205</u>	<u>70</u>
5900	營業毛利	<u>193,666</u>	<u>24</u>	<u>292,898</u>	<u>30</u>
	營業費用（附註二二）				
6100	推銷費用	11,537	1	13,290	1
6200	管理費用	54,721	7	59,568	6
6300	研究發展費用	<u>31,636</u>	<u>4</u>	<u>19,940</u>	<u>2</u>
6000	營業費用合計	<u>97,894</u>	<u>12</u>	<u>92,798</u>	<u>9</u>
6900	營業淨利	<u>95,772</u>	<u>12</u>	<u>200,100</u>	<u>21</u>
	營業外收入及支出				
7070	採用權益法認列之子公 司損益份額	137	-	720	-
7100	利息收入	31,931	4	3,536	-
7190	其他收入	991	-	709	-
7510	利息費用（附註二二）	(4,069)	-	(3,156)	-
7230	外幣兌換（損失）利益 （附註二二）	(6,565)	(1)	58,953	6
7610	處分不動產、廠房及設 備利益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,313</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>22,425</u>	<u>3</u>	<u>62,075</u>	<u>6</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		112年度		111年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 118,197	15	\$ 262,175	27
7950	所得稅費用 (附註二三)	<u>18,181</u>	<u>2</u>	<u>33,706</u>	<u>4</u>
8200	淨 利	<u>100,016</u>	<u>13</u>	<u>228,469</u>	<u>23</u>
	其他綜合損益				
	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	(<u>33</u>)	<u>-</u>	<u>47</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益合計	(<u>33</u>)	<u>-</u>	<u>47</u>	<u>-</u>
8500	綜合損益總額	<u>\$ 99,983</u>	<u>13</u>	<u>\$ 228,516</u>	<u>23</u>
	每股盈餘 (附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 2.57</u>		<u>\$ 6.32</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 2.53</u>		<u>\$ 6.22</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳柏輯



經理人：陳柏輯



會計主管：陳永軒





民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

							其 他 權 益 (附 註 二 十) 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
代 碼		股 本 (附 註 二 十) 股 數 (仟 股)	普 通 股 股 本	資 本 公 積 (附 註 二 十)	保 留 盈 餘 (附 註 二 十) 法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘		
A1	111 年 1 月 1 日 餘 額	29,380	\$ 293,800	\$ 205,575	\$ 77,279	\$ 664,681	\$ 30	\$ 1,241,365
	110 年度盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	15,142	(15,142)	-	-
B5	發放現金股利－每股 1.5 元	-	-	-	-	(44,070)	-	(44,070)
B9	股票股利－每股 1 元	2,938	29,380	-	-	(29,380)	-	-
		2,938	29,380	-	15,142	(88,592)	-	(44,070)
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	228,469	-	228,469
D3	111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	47	47
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	228,469	47	228,516
E1	現金增資	3,030	30,300	278,662	-	-	-	308,962
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	-	-	5,907	-	-	-	5,907
Z1	111 年 12 月 31 日 餘 額	35,348	353,480	490,144	92,421	804,558	77	1,740,680
	111 年度盈餘指撥及分配							
B1	提列法定盈餘公積	-	-	-	22,847	(22,847)	-	-
B5	發放現金股利－每股 2.0 元	-	-	-	-	(70,696)	-	(70,696)
B9	股票股利－每股 1 元	3,535	35,348	-	-	(35,348)	-	-
		3,535	35,348	-	22,847	(128,891)	-	(70,696)
D1	112 年度淨利	-	-	-	-	100,016	-	100,016
D3	112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(33)	(33)
D5	112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	100,016	(33)	99,983
N1	股份基礎給付交易（附註二五）	252	2,516	11,762	-	-	-	14,278
Z1	112 年 12 月 31 日 餘 額	39,135	\$ 391,344	\$ 501,906	\$ 115,268	\$ 775,683	\$ 44	\$ 1,784,245

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳柏軒



經理人：陳柏軒



會計主管：陳永軒



伯特光電股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		112年度	111年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 118,197	\$ 262,175
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	135,800	159,012
A20200	攤銷費用	2,791	2,067
A20900	利息費用	4,069	3,156
A21200	利息收入	(31,931)	(3,536)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	6,353	5,907
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	(1,313)
A22300	採用權益法之子公司損益份額	(137)	(720)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	11,909	11,512
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	39,805	(38,018)
A31140	應收票據－關係人	(2,631)	-
A31150	應收帳款	128,878	(37,357)
A31160	應收帳款－關係人	(70,588)	7,446
A31180	其他應收款	208	1,239
A31200	存 貨	21,060	7,203
A31230	預付款項	804	(535)
A31240	其他流動資產	(130)	85
A32125	合約負債	(7,706)	(14,847)
A32130	應付票據	129	(99)
A32150	應付帳款	(20,087)	621
A32160	應付帳款－關係人	2	92
A32180	其他應付款	(11,253)	(1,998)
A32230	其他流動負債	292	(561)
A33000	營運產生之淨現金流入	325,834	361,531
A33100	收取之利息	26,748	2,637
A33300	支付之利息	(4,027)	(3,125)
A33500	支付之所得稅	(46,460)	(38,644)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>302,095</u>	<u>322,399</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		112年度	111年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 79,900)	(\$ 75,110)
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(10,778)	(22)
B02700	購置不動產、廠房及設備(附註二六)	(115,370)	(215,471)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	1,315
B03800	存出保證金(增加)減少	(469)	70
B04500	取得無形資產	(2,949)	(3,232)
B06700	其他非流動資產減少	38	127
BBBB	投資活動之淨現金流出	(209,428)	(292,323)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	150,000	-
C01700	償還長期借款	(44,014)	(44,014)
C04020	租賃負債本金償還	(3,385)	(3,052)
C04500	發放現金股利	(70,696)	(44,070)
C04600	現金增資	-	308,962
C04800	員工執行認股權	7,925	-
CCCC	籌資活動之淨現金流入	39,830	217,826
EEEE	現金及約當現金淨增加	132,497	247,902
E00100	年初現金及約當現金餘額	851,209	603,307
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 983,706	\$ 851,209

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：陳柏輯



經理人：陳柏輯



會計主管：陳永軒



伯特光電股份有限公司
一一二年度
盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		\$ 675,667,590
本期稅後淨利	100,015,516	
本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數		
加：調整後本期稅後淨利	-	
減：提列法定盈餘公積10%	(10,001,552)	
可分配盈餘		<u>765,681,554</u>
分配盈餘項目：		
股東股利－現金(1.0元/股)	(39,134,400)	
股東股利－股票	-	
期末未分配盈餘		<u>\$ 726,547,154</u>
註：無		

附註：

資本公積發放現金新台幣39,134,400，每股配發新台幣1元。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件六

**伯特光電股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單**

職稱	戶(姓)名	學歷	主要經歷	現職	持有股數
董事	陳柏輯	日本工學院	日商 Epson(股)公司 行特精密企業(股)特助	伯特光電(股)公司 董事長 SWIFT PRECISION COMPANY LIMITED 董事長	1,428,414
董事	沅聚股份有限公司 代表人:林章銓	明新工專-機械科	宜昇精密(股)公司 總經理 行特精密企業(股)公司 董事長	行特精密企業(股) 公司董事長	2,684,000
董事	玉晶光電股份有限 公司 代表人：郭英理	新墨西哥州大學 電腦科學博士	玉晶光電股份有限公司 總經理 玉晶光電(廈門)有限公司 總經理 茂晶光電(廈門)有限公司 董事兼總經理 立晶光電(廈門)有限公司 總經理 瀋陽立晶光電有限公司 董事 九驊科技股份有限公司 董事	玉晶光電(股)公司 總經理 玉晶光電(廈門)有 限公司 總經理 茂晶光電(廈門)有 限公司 董事兼總經 理 立晶光電(廈門)有 限公司 總經理	1,506,450
獨立 董事	謝冠雄	美國康乃爾大學 電機及應用物理博士	台灣大學管理學院實務教師 億通智慧科技公司 董事長 微爾資訊網路科技公司 董事長 新娘物語股份有限公司 董事長	億通智慧科技公司 董事長 微爾資訊網路科技 公司董事長 新娘物語(股)公司 董事長	0

職稱	戶(姓)名	學歷	主要經歷	現職	持有股數
獨立董事	黃錦煌	美國西北大學 機械工程學系博士	逢甲大學教授 財團法人台灣鞋業教育基金會 董事 大詠城機械股份有限公司 董事 和勤精機股份有限公司 獨立董事 鈺齊國際股份有限公司 獨立董事 寶緯工業股份有限公司 獨立董事	逢甲大學教授	0
獨立董事	劉政淮	國立台北大學 企業管理系博士	惠家會計師事務所 國立臺中技術學院會計系副教授兼系主任、國際貿易系副教授兼系主任、國立臺中技術學院副教授 和大工業股份有限公司 獨立董事 開曼英利工業股份有限公司 獨立董事	惠家會計師事務所 會計師	0
獨立董事	蔡琇媛	國立臺北大學 法學系碩士	祐群法律事務所 主持律師 環宇法律事務所 律師	祐群法律事務所主 持律師	0