

譜瑞科技股份有限公司

原始的核閱財務報告乃採用國際財務報導準則並以新台幣列示，當台幣版和美金版之間有所出入，應以新台幣版為準，請悉知。

經營活動合併損益表

	美金仟元						新台幣仟元					
	與前一期比較		與去年同期比較		與去年同期比較		與前一期比較		與去年同期比較		與去年同期比較	
	2023	2022	2023	2022	一至三季 2023	一至三季 2022	2023	2022	2023	2022	一至三季 2023	一至三季 2022
營業收入	116,959	104,178	116,959	151,044	321,127	578,466	3,705,248	3,199,298	3,705,248	4,591,744	9,944,258	16,873,838
營業成本	65,785	58,380	65,785	82,671	180,112	306,959	2,084,065	1,792,845	2,084,065	2,513,211	5,577,707	8,959,119
營業毛利	51,174	45,798	51,174	68,373	141,015	271,507	1,621,183	1,406,453	1,621,183	2,078,533	4,366,551	7,914,719
研究發展費用	21,911	20,293	21,911	21,090	62,096	63,799	694,131	623,198	694,131	641,148	1,922,046	1,868,143
推銷費用	6,647	7,188	6,647	7,285	21,033	23,406	210,593	220,732	210,593	221,477	650,147	684,313
管理及總務費用	4,268	4,888	4,268	5,327	14,149	18,325	135,108	150,109	135,108	161,917	437,014	535,367
預期信用減損損失	84	-	84	-	-	-	2,549	-	2,549	-	-	-
營業費用合計	32,742	32,369	32,742	33,702	97,278	105,530	1,037,283	994,039	1,037,283	1,024,542	3,009,207	3,087,825
營業淨利	18,432	13,429	18,432	34,671	43,737	165,977	583,900	412,414	583,900	1,053,991	1,357,344	4,826,894
營業外收入及(支出)	2,386	2,055	2,386	1,185	5,709	1,721	75,605	63,081	75,605	36,031	177,246	51,868
稅前淨利	20,818	15,484	20,818	35,856	49,446	167,698	659,505	475,495	659,505	1,090,022	1,534,590	4,878,762
所得稅費用	1,502	1,505	1,502	3,216	4,530	14,934	47,577	46,226	47,577	97,771	140,102	434,653
合併淨收益	19,316	13,979	19,316	32,640	44,916	152,764	611,928	429,269	611,928	992,251	1,394,488	4,444,109
基本每股盈餘(元)	50.24	50.18	50.24	50.41	50.57	51.92	57.71	55.44	57.71	512.38	517.68	555.74
基本加權平均股數(仟股)	79,318	78,947	79,318	80,181	78,888	79,732	79,318	78,947	79,318	80,181	78,888	79,732
稀釋每股盈餘(元)	50.24	50.18	50.24	50.40	50.56	51.88	57.68	55.40	57.68	512.21	517.53	554.69
稀釋加權平均股數(仟股)	79,639	79,545	79,639	81,272	79,530	81,257	79,639	79,545	79,639	81,272	79,530	81,257

經營活動合併資產負債表

	美金仟元		新台幣仟元	
	9月30日	9月30日	9月30日	9月30日
	2023	2022	2023	2022
流動資產				
現金及約當現金	240,124	294,933	7,748,801	9,364,118
應收帳款淨額	54,839	53,497	1,769,655	1,698,539
存貨	117,406	134,277	3,788,694	4,263,286
其他流動資產	23,297	22,471	751,801	713,475
流動資產合計	435,666	505,178	14,058,951	16,039,418
非流動資產				
不動產、廠房及設備	13,808	17,033	445,570	540,799
使用權資產	4,613	6,188	148,874	196,468
無形資產	99,687	104,853	3,216,902	3,329,058
遞延所得稅資產	11,840	10,686	382,067	339,269
其他非流動資產	156,074	152,838	5,036,493	4,852,598
非流動資產合計	286,022	291,598	9,229,906	9,258,192
資產總額	721,688	796,776	23,288,857	25,297,610
流動負債				
應付帳款	48,663	34,659	1,570,357	1,100,435
其他應付款	26,003	36,724	839,104	1,165,986
當期所得稅負債	10,494	33,537	338,644	1,064,782
租賃負債-流動	3,038	2,865	98,046	90,960
其他流動負債	4,383	21,004	141,448	666,878
流動負債合計	92,581	128,789	2,987,599	4,089,041
非流動負債				
租賃負債-非流動	1,575	3,323	50,828	105,508
非流動負債合計	1,575	3,323	50,828	105,508
權益				
普通股股本	26,731	26,742	811,641	811,962
資本公積	135,591	137,941	4,232,535	4,186,139
保留盈餘	519,088	538,566	15,353,693	15,941,317
其他權益	(9,217)	(16,777)	1,246,010	769,771
庫藏股票	(44,661)	(21,808)	(1,393,449)	(606,128)
權益總額	627,532	664,664	20,250,430	21,103,061
負債及權益總額	721,688	796,776	23,288,857	25,297,610

經營活動合併現金流量表

	美金仟元		新台幣仟元	
	9月30日	9月30日	9月30日	9月30日
	2023	2022	2023	2022
營業活動之現金流量				
本期稅前淨利	49,445	167,698	1,534,590	4,878,762
折舊和攤銷費用(含使用權資產)	16,495	16,549	510,197	484,542
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	1	-	35
處分無形資產損失	263	-	8,134	-
租約基礎給付認列之酬勞成本	25,390	24,725	776,250	728,543
利息收入	(4,851)	(819)	(150,377)	(24,720)
不影響現金流量之收益費損項目合計	37,297	40,456	1,144,204	1,188,400
應收帳款	(20,132)	(3,114)	(649,649)	(98,886)
存貨	28,087	(58,498)	906,362	(1,857,313)
其他流動資產	(24,147)	(34,338)	(634,589)	(993,127)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(16,192)	(95,950)	(377,876)	(2,949,326)
應付帳款	35,661	(6,187)	1,150,765	(196,425)
其他應付款	(14,560)	(12,816)	(469,850)	(406,910)
其他流動負債	(9,091)	10,960	(293,354)	347,992
與營業活動相關之負債之淨變動合計	12,010	(8,043)	387,561	(255,343)
營運產生之現金流入	82,560	104,161	2,688,479	2,862,493
收取之利息	4,851	819	150,377	24,720
所得稅支付數	(6,822)	(1,313)	(211,015)	(38,444)
所得稅退還數	-	19	-	565
營業活動之淨現金流入	80,589	103,686	2,627,841	2,849,334
投資活動之現金流量				
購置設備價款	(3,621)	(5,042)	(111,985)	(147,620)
購置無形資產價款	(216)	(61)	(6,689)	(1,797)
存出保證金減少(增加)數	7,662	(72,066)	247,251	(2,288,095)
其他預付款項增加數	(13,719)	(8,777)	(424,340)	(256,987)
投資活動之淨現金流出	(9,894)	(85,946)	(295,763)	(2,694,499)
籌資活動之現金流量				
員工行使認股權	-	2,448	-	71,665
租賃本金償還	(2,492)	(2,651)	(77,091)	(77,636)
庫藏股轉讓予員工	25,424	34,533	760,161	959,141
現金股利分配	(83,624)	(93,720)	(2,439,014)	(2,622,127)
因股份基礎給付失效收回之現金股利	128	63	3,787	1,870
籌資活動之淨現金流出	(60,564)	(59,327)	(1,752,157)	(1,667,087)
匯率變動對現金之影響	2,856	4,087	193,496	1,674,627
本期現金及約當現金增加(減少)數	12,987	(37,500)	773,417	162,375
期初現金及約當現金餘額	227,137	332,433	6,975,384	9,201,743
期末現金及約當現金餘額	240,124	294,933	7,748,801	9,364,118