

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。

經核閱合併綜合損益表

	美金仟元				新台幣仟元			
	與前一期比較		與去年同期比較		與前一期比較		與去年同期比較	
	第一季 2024	第四季 2023	第一季 2024	第一季 2023	第一季 2024	第四季 2023	第一季 2024	第一季 2023
營業收入	121,278	120,126	121,278	99,990	3,814,192	3,824,814	3,814,192	3,039,712
營業成本	69,321	68,215	69,321	55,947	2,180,148	2,171,953	2,180,148	1,700,797
營業毛利	51,957	51,911	51,957	44,043	1,634,044	1,652,861	1,634,044	1,338,915
研究發展費用	22,845	20,880	22,845	19,892	718,474	664,826	718,474	604,717
推銷費用	7,413	7,399	7,413	7,198	233,130	235,593	233,130	218,822
管理及總務費用	5,078	4,500	5,078	4,993	159,691	143,259	159,691	151,797
預期信用減損損失	-	-	-	84	-	-	-	2,549
營業費用合計	35,336	32,779	35,336	32,167	1,111,295	1,043,678	1,111,295	977,885
營業淨利	16,621	19,132	16,621	11,876	522,749	609,183	522,749	361,030
營業外收入及(支出)	2,527	2,519	2,527	1,268	79,477	80,201	79,477	38,560
稅前淨利	19,148	21,651	19,148	13,144	602,226	689,384	602,226	399,590
所得稅費用	937	1,594	937	1,523	29,477	50,738	29,477	46,299
合併淨損益	18,211	20,057	18,211	11,621	572,749	638,646	572,749	353,291
基本每股盈餘(元)	50.23	50.25	50.23	50.15	57.21	58.05	57.21	54.51
基本加權平均股數(仟股)	79,483	79,353	79,483	78,373	79,483	79,353	79,483	78,373
稀釋每股盈餘(元)	50.23	50.25	50.23	50.15	57.17	58.02	57.17	54.46
稀釋加權平均股數(仟股)	79,850	79,650	79,850	79,207	79,850	79,650	79,850	79,207

經核閱合併資產負債表

西元2024及2023年3月31日

	美金仟元		新台幣仟元	
	3月31日 2024	3月31日 2023	3月31日 2024	3月31日 2023
	流動資產			
現金及約當現金	290,654	185,110	9,300,922	5,636,592
應收帳款淨額	47,187	47,877	1,509,969	1,457,865
存貨	118,948	131,991	3,806,334	4,019,123
其他流動資產	19,981	23,515	639,409	716,041
流動資產合計	476,770	388,493	15,256,634	11,829,621
非流動資產				
不動產、廠房及設備	12,435	16,074	397,929	489,440
使用權資產	8,354	6,018	267,320	183,259
無形資產	101,152	103,274	3,236,859	3,144,691
遞延所得稅資產	12,479	11,664	399,322	355,164
其他非流動資產	154,214	147,484	4,934,861	4,490,886
非流動資產合計	288,634	284,514	9,236,291	8,663,440
資產總額	765,404	673,007	24,492,925	20,493,061
流動負債				
應付帳款	45,116	19,793	1,443,712	602,705
其他應付款	22,201	30,540	710,430	929,938
當期所得稅負債	10,705	9,281	342,556	282,606
租賃負債-流動	3,278	3,292	104,906	100,249
其他流動負債	6,956	6,792	222,605	206,792
流動負債合計	88,256	69,698	2,824,209	2,122,290
非流動負債				
租賃負債-非流動	5,076	2,726	162,414	83,010
非流動負債合計	5,076	2,726	162,414	83,010
權益				
普通股股本	26,731	26,738	811,627	811,832
資本公積	138,078	136,752	4,222,226	4,220,434
保留盈餘	544,970	508,057	16,174,349	15,025,235
其他權益	(5,514)	(11,301)	1,313,487	73,644
庫藏股票	(32,193)	(59,663)	(1,015,387)	(1,843,384)
權益總額	672,072	600,583	21,506,302	18,287,761
負債及權益總額	765,404	673,007	24,492,925	20,493,061

經核閱合併現金流量表

西元2024及2023年1月1日至3月31日

	美金仟元		新台幣仟元	
	3月31日 2024	3月31日 2023	3月31日 2024	3月31日 2023
	營業活動之現金流量			
本期稅前淨利	19,149	13,144	602,226	399,590
折舊和攤銷費用(含使用權資產)	5,167	5,319	162,304	161,703
預期信用減損損失	-	84	-	2,549
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	20	-	628	-
處分無形資產損失	54	47	1,703	1,422
股份基礎給付認列之酬勞成本	9,190	9,653	285,186	291,744
利息收入	(2,480)	(1,525)	(77,998)	(46,376)
不影響現金流量之收益費損項目合計	11,951	13,578	372,023	411,042
應收帳款	6,917	(13,254)	221,335	(403,575)
存貨	3,937	13,502	125,979	411,136
其他流動資產	(6,538)	(11,653)	(192,840)	(285,910)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	4,316	(11,405)	154,474	(278,349)
應付帳款	(5,911)	6,791	(189,160)	206,778
其他應付款	(9,836)	(10,023)	(314,754)	(305,192)
其他流動負債	(125)	(6,683)	(3,998)	(203,487)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(15,872)	(9,915)	(507,912)	(301,901)
營運產生之現金流入	19,544	5,402	620,811	230,382
收取之利息	2,480	1,526	77,998	46,376
所得稅支付數	(1,279)	(5,021)	(40,223)	(152,638)
營業活動之淨現金流入	20,745	1,907	658,586	124,120
投資活動之現金流量				
購置設備款	(1,412)	(1,766)	(44,404)	(53,688)
購置無形資產款	(18)	(134)	(585)	(4,068)
存出保證金減少數	1,846	6,784	59,085	206,557
其他預付款項增加數	(5,776)	(2,070)	(181,650)	(62,929)
投資活動之淨現金(流)出	(5,360)	2,814	(167,554)	85,872
籌資活動之現金流量				
租賃本金償還	(807)	(771)	(25,393)	(23,431)
庫藏股票讓予員工	12,468	10,422	378,062	310,226
現金股利分配	(12,800)	(60,062)	(390,871)	(1,724,498)
因股份基礎給付失敗收回之現金股利	3	19	84	555
籌資活動之淨現金(流)出	(1,136)	(50,392)	(38,118)	(1,437,148)
匯率變動對現金之影響	26	3,644	360,407	(111,636)
本期現金及約當現金增加(減少)數	14,275	(42,027)	813,321	(1,338,792)
期初現金及約當現金餘額	276,379	227,137	8,487,601	6,975,384
期末現金及約當現金餘額	290,654	185,110	9,300,922	5,636,592