



達能科技公布 2023 年第二季業績報告

2023 年 8 月 7 日，新竹訊 — 達能科技股份有限公司(以下簡稱「達能」或「本公司」，股票代碼：3686)於 8 月 7 日公布經由會計師查核之 2023 年第二季財務報告。

重點摘要

- 2023 年第二季營收為新台幣 5,263 仟元，較去年同期衰退。
- 稅後淨損新台幣 10,319 仟元，每股稅後淨損為新台幣 0.13 元。
- 負債比率為 1%，流動比率及速動比率分別高於 100%，財務結構穩健無慮。

經營層報告

2023 年第一季電動輔助自行車(E-bike)市場仍然受到世界經濟情勢的不穩如通膨、升息等不穩因素影響，加上第一季本是自行車產業的傳統淡季，使產業發展仍處於停滯態勢，第二季雖較前一季有些改善，但業界庫存水位依然過高，高庫存情況使得各業者保守估計要到第四季甚至明年第 1 季將可以結束庫存去化壓力，短期來看 Q3 開始是傳統自行車業旺季，大部份業者表示目前 Q3 的接單情況都大幅改善，雖然近期有個別電動輔助自行車業者爆出財務危機，暫時停止銷售產品，但相關業者大多解讀為個案，是廠家成本管控與公司經營管理問題，不過法人也保守認為目前全球自行車產業受到俄烏戰爭、通貨膨脹影響，缺工、缺料且消費力銳減影響，整車廠和零組件廠都仍處於高庫存壓力，短期來看 E-bike 產業仍考驗各廠家營運管理能力及財務結構是否健全，不過長期來看 E-bike 的未來成長仍是樂觀，未來隨著歐洲各國對電動輔助自行車 (E-bike) 補助投入，預期電動輔助自行車需求在 2024~2025 年仍可維持銷售成長。

達能科技目前除現有電子材料交易外並積極評估跨入節能相關產業鏈，目前藉由電動輔助自行車市場的投入，並期望在相關產業領域之策略合作關係能及早成形，同時藉由新的合作機會及市場發展契機，努力朝節能產業及綠能減碳等相關領域尋求可能的發展利基，並將適時規劃辦理融資、籌資活動，以因應公司轉型營運成功必要的資金需求及強化未來的財務結構。

一、 損益資訊

單位:新台幣仟元	Q2'23	Q1'23	Q2'22	QoQ	YoY
營業收入	5,263	5,318	7,452	-1%	-29%
營業成本	(5,418)	(5,495)	(7,677)	-1%	-29%
營業毛利	(155)	(177)	(225)	-	-
毛利(毛損)率	-3%	-3%	-3%	-	-
營業費用	(13,915)	(10,669)	(7,591)	30%	83%
營業淨利(損)	(14,070)	(10,846)	(7,816)	30%	80%
營業淨利(淨損)率	-267%	-204%	-105%	31%	155%
本期綜合(損)益總額	(10,319)	(8,698)	(8,211)	19%	26%
綜合(損)益率	-196%	-164%	-110%	20%	78%
EPS(NT\$)	(0.13)	(0.11)	(0.07)	18%	86%

- 本季營收與前一季持平，係因電子材料市場維持平穩狀態供需無異常波動，致使營收持平。

二、 資產負債

單位:新台幣仟元	Q2'23	Q1'23	Q2'22	QoQ	YoY
現金及約當現金	12,818	13,694	494,175	-6%	-97%
按攤銷後成本衡量之 金融資產_流動	625,710	616,020	121,000	2%	417%
應收帳款及票據	13,153	31,807	-	-59%	-
存貨	-	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	126	146	204	-14%	-38%
負債總額	7,077	6,986	9,398	1%	-25%
股東權益	715,119	725,438	747,392	-1%	-4%
總資產	722,196	732,424	756,790	-1%	-5%

- 帳列按攤銷後成本衡量之金融資產_流動為定存性質，隨時可做為營運資金用途，顯示公司營運資金充足無慮。

三、 營運分析

單位：%	Q2'23	Q1'23	Q2'22
營業毛利率	-3% *	-3% *	3%
稅後淨利率	-196% *	-164% *	-110%
總資產報酬率	-2%	-1%	-2%
股東權益報酬率	-2%	-1%	-2%
負債比率	1%	1%	1%
流動比率	10948%	12459%	10133%
速動比率	10935%	12443%	10123%

*單季數字

- 本季流動比率及速動比率皆維持高百分比，彰顯公司財務結構穩健。

四、 現金流量

單位:新台幣仟元	Q2'23	Q1'23	Q2'22	QoQ	YoY
營業活動淨現金流入(出)	9,359	25,379	(7,949)	(16,020)	17,308
投資活動之淨現金流出	(9,690)	(53,450)	(121)	43,760	-
籌資活動之淨現金流入(出)	(545)	(543)	(538)	-	-
本期現金及約當現金增加(減少)	(876)	(28,614)	(8,608)	27,738	7,732
期初現金及約當現金餘額	13,694	42,308	502,783	(28,614)	(489,089)
期末現金及約當現金餘額	12,818	13,694	494,175	(876)	(481,357)

- 公司營運資金部位，在無金融負債之狀況下，仍維持於低風險之營運狀態。

聯絡人

發言人: 王振益 副處長

pr@danentech.com

電話：+88636686361

傳真：+88636686251