

# 康普材料科技股份有限公司

## 2024年 第三季

### 法人說明會



# 公司聲明



- 一、本簡報係屬歷史財務資訊及經營成果之說明
- 二、本文件不得視為買賣有價證券或其他金融商品的要約  
或要約之引誘。

# Agenda

- 集團公司介紹
- 財務概況
- 營運報告
- Q & A





# 集團公司介紹



# 集團公司介紹



- 成立時間  
西元1992年6月16日
- 實收資本額  
新台幣11.9億元
- 員工人數  
500 个
- 總公司  
新竹縣新竹產業園區文化路11號
- 主要產品

氧化觸媒產品

動力電池材料

化學肥料

特用化學材料



在建中

# 集團公司介紹



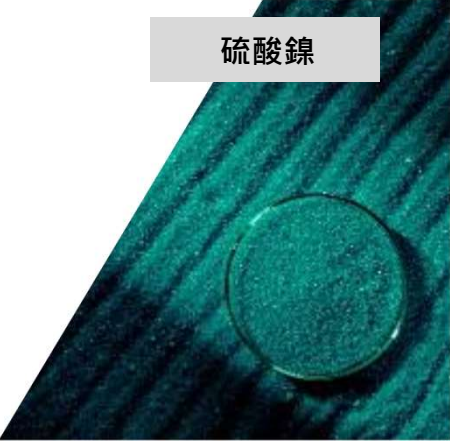
- 硫酸鎳, PTA/PIA廠觸媒(CMB), 醋酸鈷, 氫氧化鈷, 氧化鈷
- 臺灣最大鋰電池正極材料上游製造廠




- 硫酸鈷, 電池回收及鈷精煉加工
- 草酸, 蝕刻液, 特用化學品
- 臺灣唯一草酸供應商



- 硫酸 (工業級 & 電子級), 肥料
- 臺灣第二大民營肥料廠



硫酸鎳



硫酸鈷



# 財務概況



# 財務概況-損益表-2024Q3

註: 除每股盈餘金額為新台幣元外, 其餘數字為新台幣仟元



會計科目	2024Q3	2024Q2	Q3oQ2	2023Q3	YoY
營業收入	997,040	1,103,843	-10%	1,150,713	-13%
營業毛利	144,523	154,292	-6%	55,088	162%
毛利率	14%	14%	1%	5%	10%
推銷費用	20,974	26,203	-20%	22,053	-5%
管理費用	60,174	63,631	-5%	60,176	0%
研發費用	6,012	4,489	34%	3,493	72%
營業費用	87,160	94,323	-8%	85,722	2%
營業淨利	57,363	59,969	-4%	(30,634)	287%
營業淨利率	6%	5%	0%	-3%	8%
營業外收支	14,367	35,199	-59%	31,377	-54%
稅前淨利	71,730	95,168	-25%	743	9554%
所得稅	(21,186)	(18,839)	12%	(11,283)	88%
稅後淨利	50,544	76,329	-34%	(10,540)	580%
純益率	5%	7%	-2%	-1%	6%
少數股權淨利	11,210	20,070	-44%	9,651	16%
本公司淨利	39,334	56,259	-30%	(20,191)	295%
稅後每股盈餘	0.34	0.48	-29%	(0.19)	279%



# 財務概況-資產負債表-2024Q3

註: 除每股盈餘金額為新台幣元外, 其餘數字為新台幣仟元



會計項目	2024.Q3	%	2023.Q3	%	YoY
現金及約當現金	2,605,876	27%	2,426,306	24%	7%
應收帳款及票據	566,821	6%	625,834	6%	-9%
存貨	836,420	9%	1,254,314	13%	-33%
其他流動資產	528,553	5%	732,980	7%	-28%
<b>流動資產合計</b>	<b>4,537,670</b>	<b>47%</b>	<b>5,039,434</b>	<b>51%</b>	<b>-10%</b>
不動產、廠房及設備	4,447,684	46%	4,535,929	46%	-2%
其他非流動資產	629,850	7%	343,297	3%	83%
<b>非流動資產合計</b>	<b>5,077,534</b>	<b>53%</b>	<b>4,879,226</b>	<b>49%</b>	<b>4%</b>
<b>資產合計</b>	<b>9,615,204</b>	<b>100%</b>	<b>9,918,660</b>	<b>100%</b>	<b>-3%</b>
短期借款及應付短期票券	677,329	7%	976,370	10%	-31%
應付帳款及票據	84,827	1%	95,732	1%	-11%
其他流動負債	1,334,010	14%	527,135	5%	153%
<b>流動負債合計</b>	<b>2,096,166</b>	<b>22%</b>	<b>1,599,237</b>	<b>16%</b>	<b>31%</b>
長期借款及應付可轉換公司債	652,754	7%	1,539,101	16%	-58%
其他非流動負債	355,459	4%	374,783	4%	-5%
<b>非流動負債合計</b>	<b>1,008,213</b>	<b>10%</b>	<b>1,913,884</b>	<b>19%</b>	<b>-47%</b>
<b>負債合計</b>	<b>3,104,379</b>	<b>32%</b>	<b>3,513,121</b>	<b>35%</b>	<b>-12%</b>
<b>權益合計</b>	<b>6,510,825</b>	<b>68%</b>	<b>6,405,539</b>	<b>65%</b>	<b>2%</b>

# 財務概況-現金流量表-2024Q3

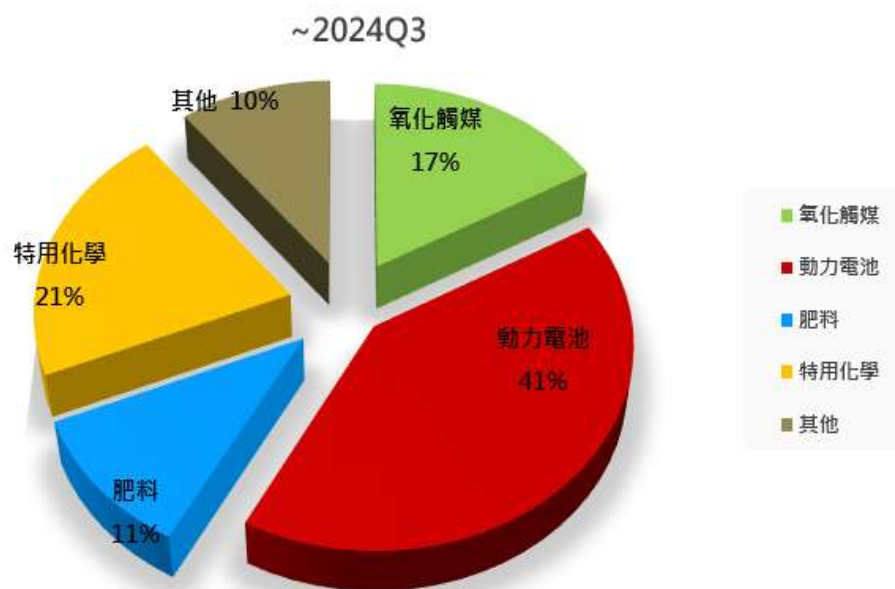
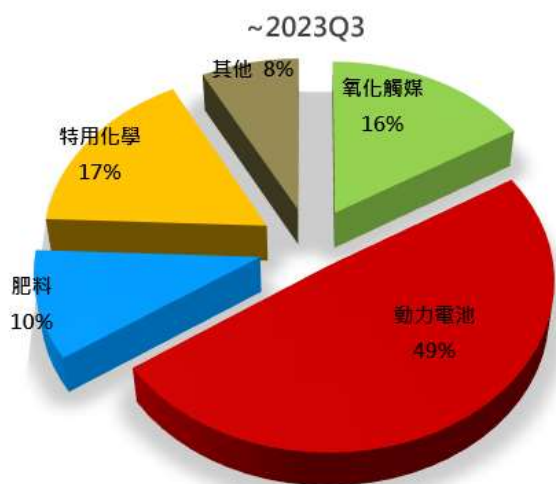
註: 除每股盈餘金額為新台幣元外, 其餘數字為新台幣仟元



會計項目	2024Q3	2023Q3	YoY
<b>營業活動之淨現金流入(出)</b>	<b>607,229</b>	<b>555,343</b>	<b>9%</b>
折舊	244,386	232,900	5%
存貨&預付貨款(增)減	8,352	1,220,896	-99%
其他	354,491	(898,453)	139%
<b>投資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>(188,887)</b>	<b>(344,493)</b>	<b>-45%</b>
取得不動產、廠房及設備	(136,203)	(368,250)	-63%
存出保證金(增)減	(1,188)	(456)	161%
其他	(51,496)	24,213	-313%
<b>籌資活動之淨現金流入(出)</b>	<b>(621,811)</b>	<b>(879,404)</b>	<b>-29%</b>
銀行借款	(538,215)	(1,405,687)	-62%
發放現金股利	(93,544)	(314,792)	-70%
現金增資(母+子)	0	816,000	-100%
其他	9,948	25,075	-60%
<b>匯率變動影響數</b>	<b>28,240</b>	<b>23,120</b>	<b>22%</b>
<b>現金及約當現金淨增加(減少)數</b>	<b>(175,229)</b>	<b>(645,434)</b>	<b>-73%</b>

# 營運報告

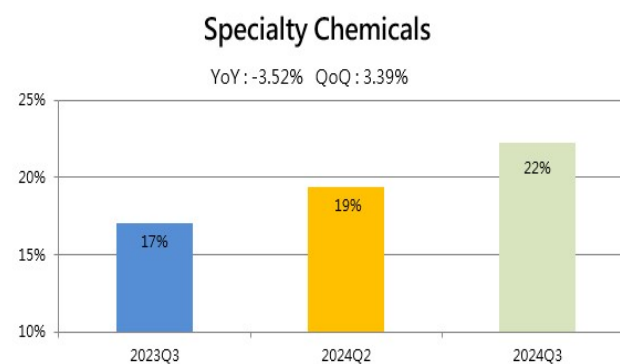
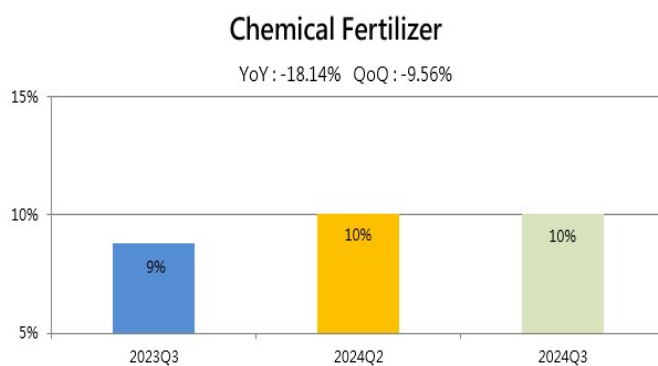
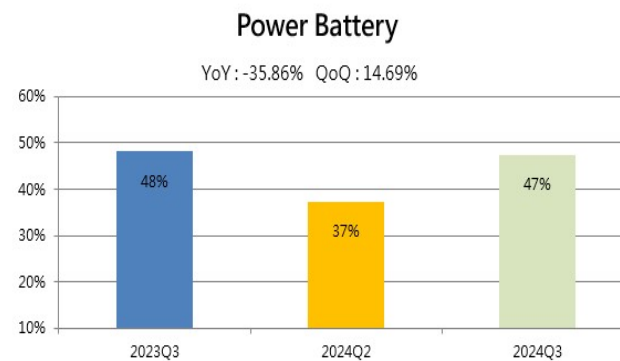
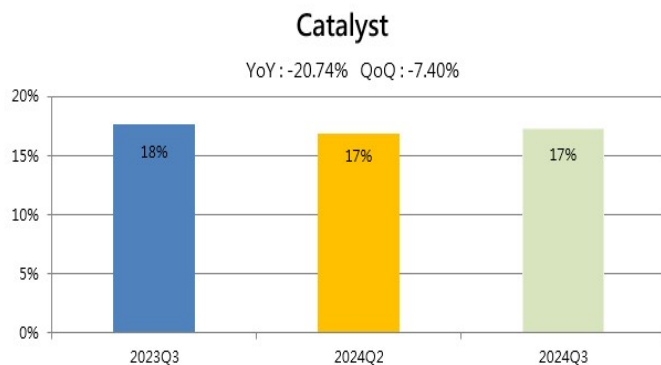
## 各類產品營收比重累計



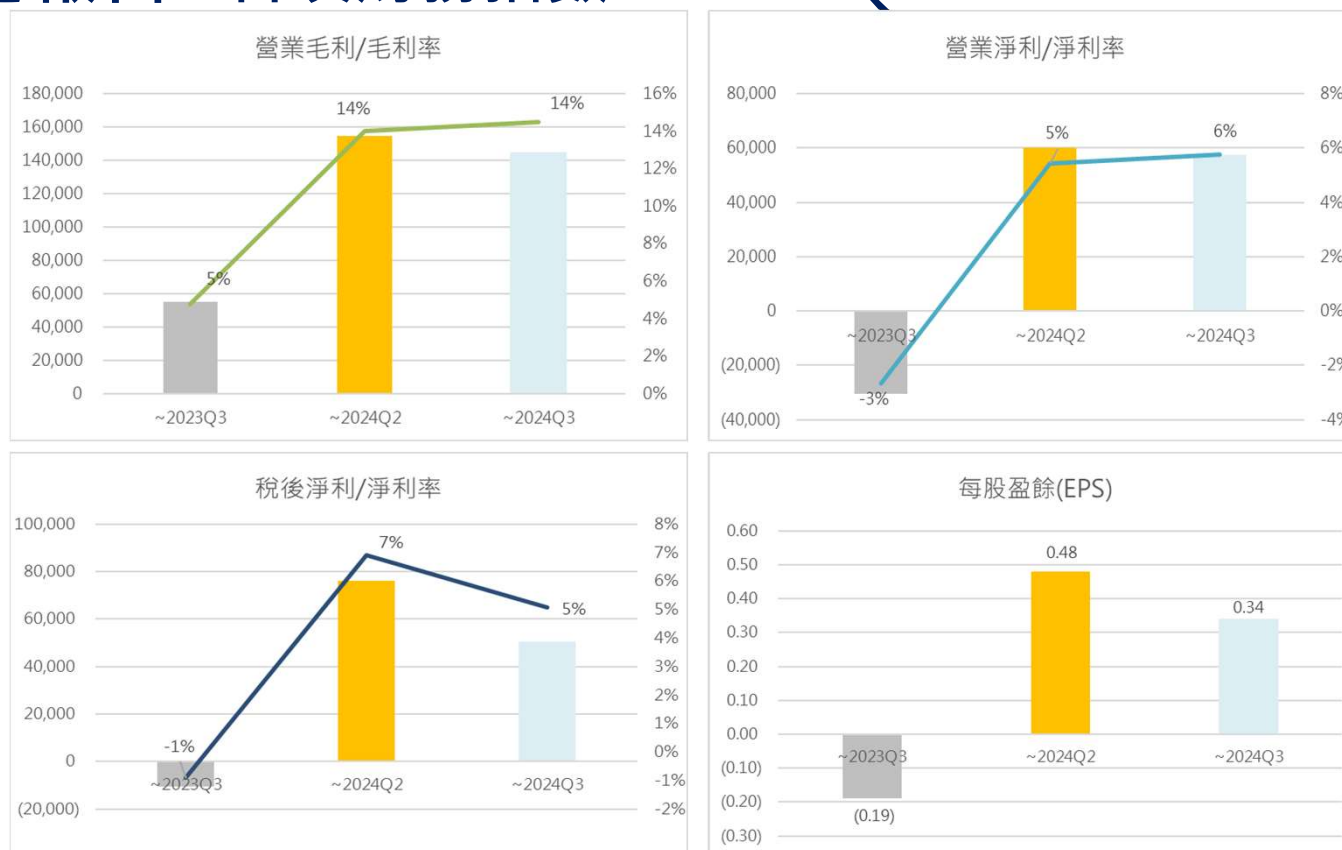
單位：新台幣仟元

氧化觸媒	動力電池	肥料	特用化學	其他	總營收
532,920	1,310,247	347,820	666,126	333,978	3,191,091
17%	41%	11%	21%	10%	100%

# 營運報告 - 各類產品營收 QoQ – 2024 Q3



# 營運報告 - 各項財務指數 - 2024 Q3



# 2025展望

氧化觸媒

化學肥料

特用化學

動力電池

- 硫酸鈷
- 硫酸鎳



# Thanks!

Any questions?

