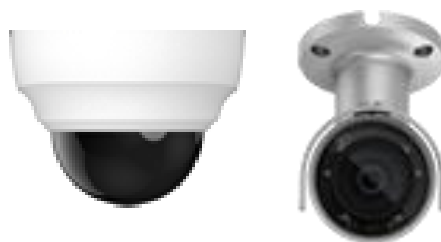
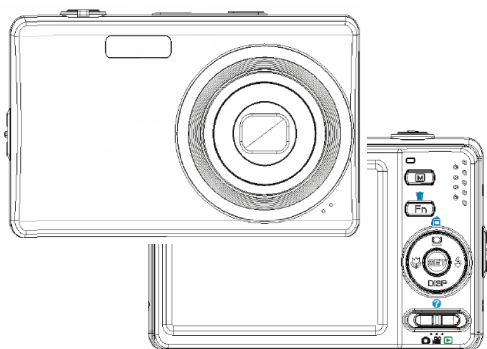


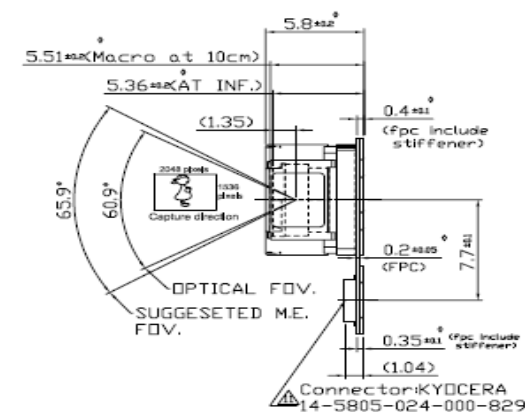


佳能企業股份有限公司 2020年度法人說明會

2020年12月29日



(1)





議題

- 2020年前三季財務概況

未來展望

- 問題與討論



合併損益表

單位：新台幣佰萬元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	2020年前三季		2019年前三季		年比較	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	2,489	100.0	5,376	100.0	(2,887)	-53.7%
營業成本	2,080	83.6	4,731	88.0	(2,650)	-56.0%
營業毛利	409	16.4	645	12.0	(237)	-36.7%
營業費用	920	37.0	931	17.3	(11)	-1.2%
營業淨損	(511)	(20.6)	(286)	(5.3)	(226)	-78.9%
營業外收支	133	5.4	127	2.4	6	4.9%
稅前淨損	(378)	(15.2)	(159)	(2.9)	(220)	-138.0%
所得稅	14	0.5	17	0.3	(3)	-19.1%
本期淨損	(392)	(15.7)	(176)	(3.2)	(216)	-123.1%
非控制權益損益	9	0.4	5	0.1	4	75.9%
歸屬母公司之本期淨損	(401)	(16.1)	(181)	(3.3)	(220)	-121.8%
每股盈(虧)-稅後	(1.42)		(0.64)		(0.78)	-121.9%

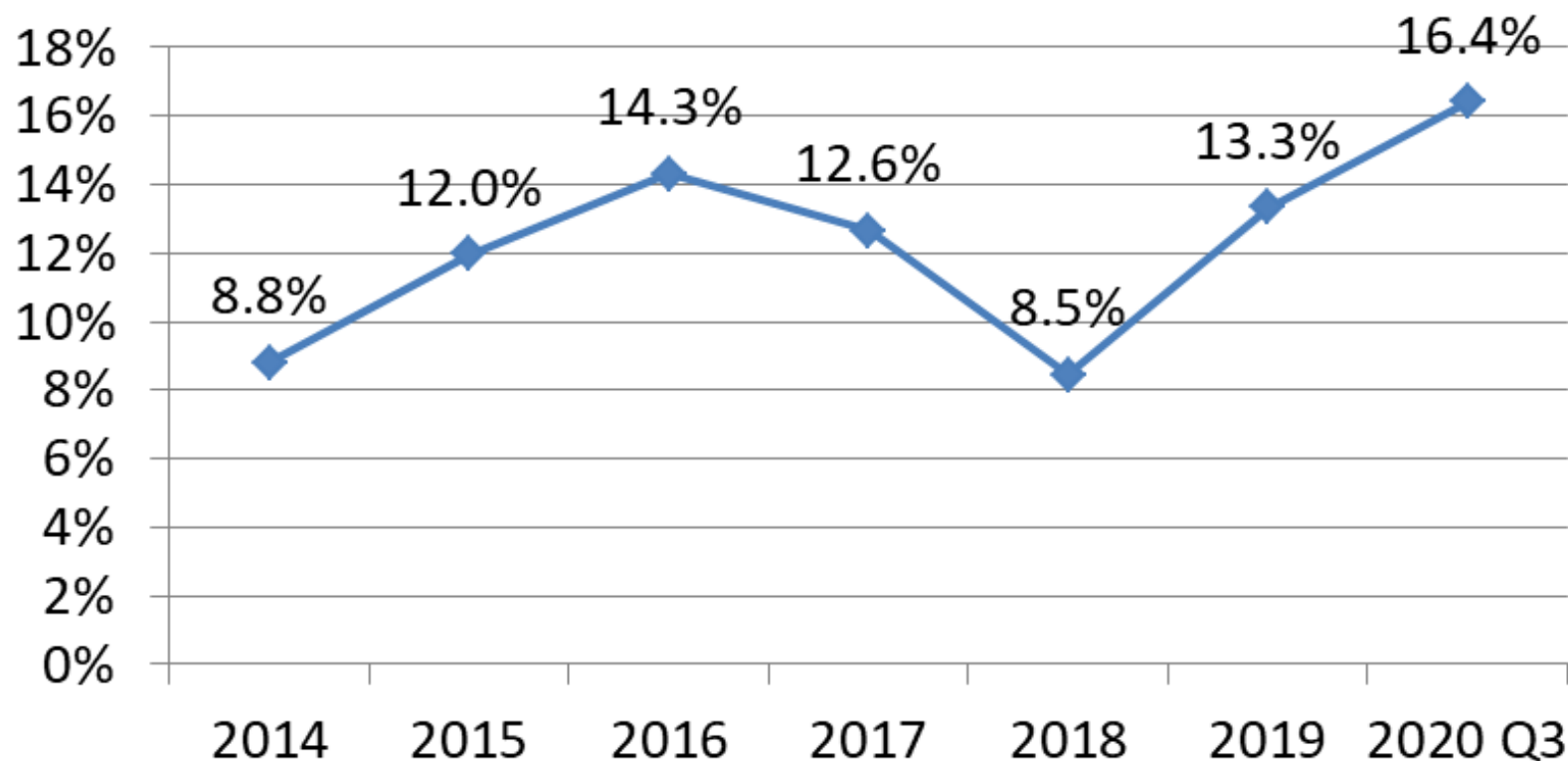


2020年前三季財務資訊

- 合併營業收入較去年同期減少53.7%
- 合併營業毛利率 :16.4% , 較去年同期12%增加4.4%
- 稅後每股盈虧 (\$1.42)



2014 ~ 2020 Q3毛利率趨勢





合併資產負債表

單位：新台幣佰萬元

	2020/9/30		2019/12/31		二期差異	差異%
	金額	%	金額	%		
流動資產合計	4,445	47.7	5,051	49.8	(606)	-12.0%
• 現金及約當現金及短期投資	2,887	31.0	3,263	32.1	(376)	-11.5%
• 應收票據及帳款	626	6.7	620	6.1	6	1.0%
• 存貨	518	5.6	601	5.9	(83)	-13.8%
基金及長期投資	689	7.4	795	7.8	(106)	-13.3%
固定資產淨額	3,212	34.4	3,283	32.3	(71)	-2.2%
資產總計	9,327	100.0	10,151	100.0	(824)	-8.1%
流動負債合計	3,261	35.0	3,310	32.5	(49)	-1.5%
• 短期借款	1,408	15.1	1,090	10.7	318	29.2%
• 應付票據及帳款	730	7.8	925	9.1	(195)	-21.1%
• 其他應付款	819	8.8	810	8.0	9	1.1%
其他非流動負債	106	1.1	82	0.8	24	29.3%
負債總計	3,367	36.1	3,392	33.4	(25)	-0.7%
股本	2,824	30.3	2,824	27.8	-	-
資本公積	1,563	16.8	1,563	15.4	-	-
盈餘公積	2,310	24.8	2,082	20.5	228	11.0%
未分配盈餘	(35)	(0.4)	678	6.7	(713)	-105.2%
其他權益調整	(967)	(10.4)	(654)	(6.4)	(313)	-47.9%
歸屬於母公司之業主權益合計	5,695	61.1	6,493	64.0	(798)	-12.3%
每股淨值(新台幣元)	20.17		22.99		(2.82)	



2019.09.30 合併資產負債表資訊

- 負債比率為36%
- 流動比率為136%
- 應付帳款週轉天數為109天
- 應收帳款週轉天數為68天
- 存貨週轉天數為74天
- 現金轉換循環為-33天



問與答 感謝

佳能企業股份有限公司

Tel : +886 (2) 8522-9788 / Fax : +886 (2) 8522-9789

<http://www.abilitycorp.com.tw>



(8)





Safe Harbor Notice

We have made forward-looking statements in the presentation. Our forward-looking statements contain information regarding, among other things, our financial conditions, future expansion plans and business strategies. We have based these forward-looking statements on our current expectations and projections about future events. Although we believe that these expectations and projections are reasonable, such forward-looking statements are inherently subject to risks, uncertainties, and assumptions about us.

We undertake no obligation to publicly update or revise any forward-looking statements whether as a result of new information, future events or otherwise. In light of these risks, uncertainties and assumptions, the forward-looking events in the conference might not occur and our actual results could differ materially from those anticipated in these forward-looking statements.



以下不放



前三季EMS擬制性合併損益表

單位：新台幣佰萬元
(除每股盈餘為新台幣元外)

	2020年前三季		2019年前三季		年比較	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,815	100.0	4,776	100.0	(2,962)	-62.0%
營業成本	1,572	86.6	4,297	90.0	(2,726)	-63.4%
營業毛利	243	13.4	479	10.0	(236)	-49.3%
營業費用	704	38.8	718	15.0	(14)	-1.9%
營業淨損	(461)	(25.4)	(239)	(5.0)	(222)	-93.0%
營業外收支	63	3.5	67	1.4	(4)	-5.5%
稅前淨損	(398)	(21.9)	(172)	(3.6)	(226)	-131.5%
所得稅	3	0.2	9	0.2	(6)	-64.6%
本期淨損	(401)	(22.1)	(181)	(3.8)	(220)	-121.8%
每股盈(虧)-稅後	(1.42)		(0.64)		(0.78)	-121.9%



EMS 擬制性合併營業外收支

單位：新台幣佰萬元

	2020年前三季		2019年前三季		年比較	
	金額	%	金額	%	金額	%
利息收入	21	1.2	27	0.6	(6)	-22.2%
股利收入	27	1.5	84	1.8	(57)	-67.9%
處分固定資產利益(損失)	2	0.1	(9)	-0.2	11	122.2%
租金收入	30	1.7	24	0.5	6	25.0%
其他收入	142	7.8	6	0.1	136	2282.6%
營業外收入及利益合計	222	12.3	132	2.8	90	68.2%
利息費用	(8)	(0.4)	(3)	(0.1)	(5)	-166.7%
採權益法認列之投資損失	(136)	(7.5)	(51)	(1.1)	(85)	-166.7%
兌換損失	(5)	(0.3)	(3)	(0.1)	(2)	-66.7%
其他支出	(10)	(0.6)	(8)	(0.2)	(2)	-25.0%
營業外支出及損失合計	(159)	(8.8)	(65)	(1.5)	(94)	-144.6%
營業外收入及費用淨額	63	3.5	67	1.3	(4)	-5.9%



2020年前三季EMS擬制性財務資訊

- 合併營業收入較去年同期減少62%
- 合併營業毛利率 :13.4% , 較去年同期10%增加3.4%
- 稅後每股盈虧 (\$1.42)



EMS擬制性合併資產負債表

單位：新台幣佰萬元

	2020/9/30		2019/12/31		二期差異	差異%
	金額	%	金額	%		
流動資產合計	3,953	46.3	4,589	48.3	(636)	-13.9%
• 現金及約當現金及短期投資	2,632	30.8	3,053	32.1	(421)	-13.8%
• 應收票據及帳款	378	4.4	405	4.3	(27)	-6.7%
• 存貨	400	4.7	489	5.1	(89)	-18.2%
基金及長期投資	663	7.8	913	9.6	(250)	-27.4%
固定資產淨額	3,010	35.3	3,095	32.6	(85)	-2.7%
資產總計	8,538	100.0	9,508	100.0	(970)	-10.2%
流動負債合計	2,776	32.5	2,950	31.0	(174)	-5.9%
• 短期借款	1,200	14.1	950	10.0	250	26.3%
• 應付票據及帳款	631	7.4	861	9.1	(230)	-26.7%
• 其他應付款	720	8.4	707	7.4	13	1.8%
其他非流動負債	67	0.8	65	0.7	2	3.1%
負債總計	2,843	33.3	3,015	31.7	(172)	-5.7%
股本	2,824	33.1	2,824	29.7	-	-
資本公積	1,563	18.3	1,563	16.4	-	-
盈餘公積	2,310	27.1	2,082	21.9	228	11.0%
未分配盈餘	(35)	(0.4)	678	7.1	(713)	-105.2%
其他權益調整	(967)	(11.4)	(654)	(6.8)	(313)	-47.9%
股東權益總計	5,695	66.7	6,493	68.3	(798)	-12.3%
每股淨值(新台幣元)	20.17		22.99		(2.82)	-12.3%



2019.09.30 EMS擬制性合併資產負債表資訊

- 負債比率為33%，其中應付票據及帳款占總負債22%；應付費用占25%
- 流動比率為142%
- 應付帳款週轉天數為130天
- 應收帳款週轉天數為59天
- 存貨週轉天數為77天
- 現金轉換循環為-6天