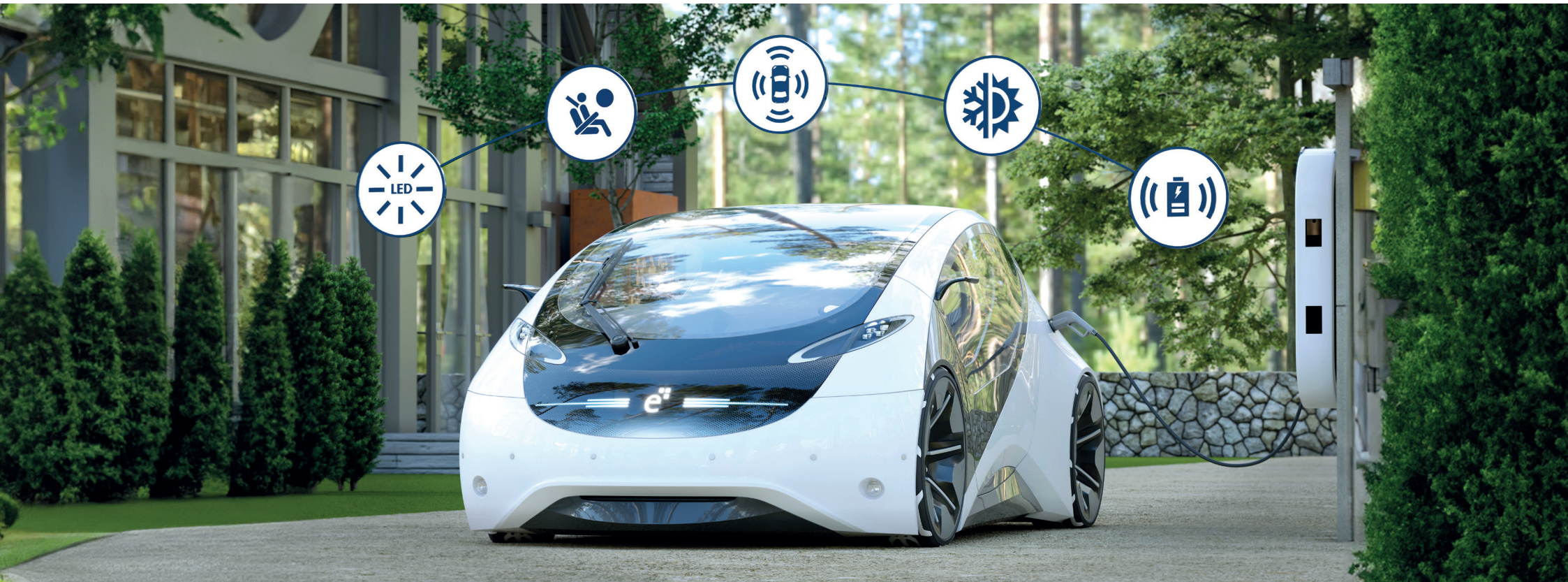


# Quartalsmitteilung Q3 2024

1. Juli bis 30. September 2024

elmos<sup>®</sup>



## Positiver Abschluss des dritten Quartals 2024 und Bestätigung des Umsatz- und EBIT-Ausblicks für 2024

Umsatzsteigerung um +3,4% auf 156,6 Mio. Euro im Q3 2024 bei 25,5% EBIT-Marge

„Elmos hat sich auch im dritten Quartal weiter positiv entwickelt, trotz anhaltender Vorratsbereinigungen der Kunden und verstärkter Unsicherheiten über die konjunkturelle Entwicklung der Automobilmärkte. Wir konnten unseren profitablen Wachstumskurs fortsetzen und trotz der etwas weniger dynamischen Marktentwicklung als in den Vorjahren wird das Jubiläumsjahr – Elmos wurde in 2024 40 Jahre alt – für Elmos erneut sehr erfolgreich werden. Der strukturelle Trend für mehr intelligente Elektronik in modernen Fahrzeugen ist weiter stabil und die Wachstumschancen für innovative und agile Halbleiterunternehmen wie Elmos sind unverändert positiv.“ *Dr. Arne Schneider, Vorstandsvorsitzender der Elmos Semiconductor SE*

## Kennzahlen

in Mio. Euro, soweit nicht anders angegeben	Q3 2024	Q3 2023	Veränderung	9M 2024	9M 2023	Veränderung
Umsatz	156,6	151,5	3,4%	435,4	418,5	4,0%
Bruttoergebnis	73,6	69,9	5,3%	200,4	195,7	2,4%
in % vom Umsatz	47,0%	46,1%		46,0%	46,8%	
Forschungs- & Entwicklungskosten	12,7	16,3	-22,0%	45,8	51,0	-10,1%
in % vom Umsatz	8,1%	10,8%		10,5%	12,2%	
Betriebsergebnis	46,2	40,2	14,9%	112,3	104,0	8,0%
in % vom Umsatz	29,5%	26,5%		25,8%	24,9%	
EBIT	39,9	41,6	-4,0%	109,7	107,5	2,0%
in % vom Umsatz	25,5%	27,5%		25,2%	25,7%	
Konzernüberschuss nach Anteilen ohne beherrschenden Einfluss	25,5	28,0	-8,7%	74,4	71,4	4,1%
in % vom Umsatz	16,3%	18,4%		17,1%	17,1%	
Ergebnis je Aktie (unverwässert) in Euro	1,49	1,63	-8,7%	4,34	4,17	4,1%
	<b>30.09.2024</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>Veränderung</b>	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>Veränderung</b>
Bilanzsumme	821,7	777,9	5,6%	821,7	812,4	1,1%
Eigenkapital	508,6	483,0	5,3%	508,6	447,9	13,5%
in % von der Bilanzsumme	61,9%	62,1%		61,9%	55,1%	
Finanzverbindlichkeiten	102,2	103,9	-1,6%	102,2	118,7	-13,9%
Liquide Mittel und Wertpapiere	75,5	30,8	>100,0%	75,5	108,3	-30,3%
Nettoverschuldung	-26,7	-73,1	-63,5%	-26,7	-10,4	>100,0%
	<b>Q3 2024</b>	<b>Q3 2023</b>	<b>Veränderung</b>	<b>9M 2024</b>	<b>9M 2023</b>	<b>Veränderung</b>
Operativer Cashflow	57,0	33,8	68,6%	56,0	40,6	38,1%
Investitionen	5,9	34,0	-82,5%	40,6	91,6	-55,7%
in % vom Umsatz	3,8%	22,4%		9,3%	21,9%	
Bereinigter Free Cashflow	45,5	33,9	34,3%	-1,7	-21,5	-92,2%
Operativer bereinigter Free Cashflow	45,5	-3,3	n/a	-1,7	-58,7	-97,1%

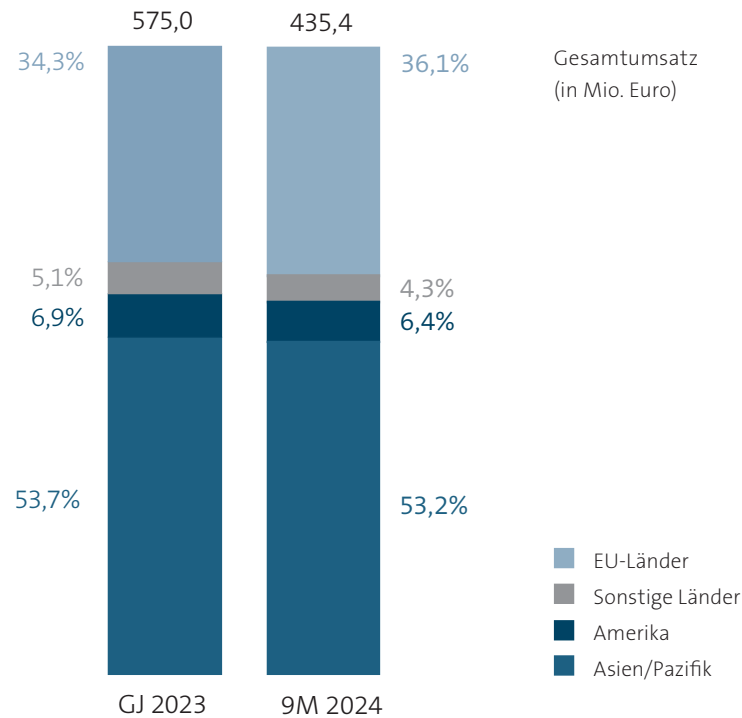
### Definitionen ausgewählter Finanzkennzahlen

- Investitionen: Investitionen in immaterielle Vermögenswerte und Sachanlagen abzüglich aktivierten Entwicklungsleistungen.
- Bereinigter Free Cashflow: Cashflow aus der betrieblichen Geschäftstätigkeit, abzüglich Investitionen in/zuzüglich Abgänge von immaterielle/n Vermögenswerte/n und Sachanlagen (inklusive Einzahlungen im Zusammenhang mit Veränderungen des Konsolidierungskreises).
- Operativer bereinigter Free Cashflow: Cashflow aus der betrieblichen Geschäftstätigkeit, abzüglich Investitionen in/zuzüglich Abgänge von immaterielle/n Vermögenswerte/n und Sachanlagen und ohne Effekte aus M&A Transaktionen.
- Weitere Erläuterungen zu den verwendeten Kennzahlen finden Sie im Geschäftsbericht 2023 unter [www.elmos.com](http://www.elmos.com).

## Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

- > Der Umsatz entwickelte sich im dritten Quartal 2024 weiter positiv trotz eines unverändert herausfordernden Umfelds.
- > Das EBIT und die EBIT-Marge liegen im dritten Quartal 2024 weiterhin auf einem hohen Niveau.
- > Die Investitionen konnten im dritten Quartal 2024 deutlich gesenkt werden.
- > Der bereinigte Free Cashflow war im Berichtszeitraum vor allem durch einen starken operativen Cashflow sowie niedrige Investitionen geprägt.
- > Das Verhältnis des Auftragsbestands der kommenden drei Monate (Q4 2024) zum Umsatz der vergangenen drei Monate (Q3 2024), der sog. Book-to-Bill, liegt aktuell unter eins.

## Umsatz nach Regionen



## Prognose Geschäftsjahr 2024 (5. November 2024)

Umsatz	Unterer Bereich der unveränderten Umsatzprognose von 605 Mio. Euro $\pm$ 25 Mio. Euro
Operative EBIT-Marge <sup>1</sup>	25% $\pm$ 2%-Punkte
Investitionen (in % vom Umsatz) <sup>2</sup>	12% $\pm$ 2%-Punkte
Bereinigter Free Cashflow <sup>3</sup>	positiv
Angenommener $\emptyset$ -Wechselkurs	1,10 EUR/USD

<sup>1</sup> EBIT-Marge ohne Sondereffekte (z.B. aus dem Vollzug des Verkaufs der Elmos Waferfertigung an Littelfuse Inc., USA).

<sup>2</sup> Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte abzgl. aktivierten Entwicklungsleistungen.

<sup>3</sup> Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit, abzüglich Investitionen in/zuzüglich Abgänge von immaterielle/n Vermögenswerte/n und Sachanlagen, inklusive Effekte aus dem Vollzug des Verkaufs der Elmos Waferfertigung an Littelfuse Inc., USA.

### Erläuterungen zur Prognose für das Geschäftsjahr 2024:

- > Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet Elmos einen Umsatz im unteren Bereich der unveränderten Umsatzprognose von 605 Mio. Euro  $\pm$  25 Mio. Euro und damit noch ein leichtes Wachstum gegenüber dem Rekordumsatz des Vorjahres.
- > Die operative EBIT-Marge (ohne Sondereffekte) wird weiterhin bei 25%  $\pm$  2%-Punkte vom Umsatz erwartet.
- > Nach den hohen Wachstumsinvestitionen in den Vorjahren, rechnet das Unternehmen mit einem Rückgang der Investitionen in Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte abzgl. aktivierten Entwicklungsleistungen auf rund 12%  $\pm$  2%-Punkte des Umsatzes.
- > Für das Gesamtjahr 2024 erwartet Elmos nun einen positiven bereinigten Free Cashflow inklusive Effekte aus dem Vollzug des Verkaufs der Elmos Waferfertigung an Littelfuse Inc., USA.

Die aktuellen Erwartungen können insbesondere durch geopolitische Ereignisse, wie dem Krieg in der Ukraine, dem Nahost-Konflikt oder durch verschärfte Sanktionen und Handelsbeschränkungen, durch Markteinflüsse, wie beispielsweise Vorratsbereinigungen der Kunden sowie durch steigende Preise und potentielle Engpässe für Energie, Material, Dienstleistungen und Personal beeinträchtigt werden.

## Verkürzte Konzernbilanz

<b>Aktiva</b>   in Tsd. Euro	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Immaterielle Vermögenswerte	60.214	40.757
Sachanlagen	291.323	292.132
Wertpapiere	726	13.422
Anteile	1	1
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	7.125	8.927
Latente Steueransprüche	818	656
<b>Langfristige Vermögenswerte</b>	<b>360.207</b>	<b>355.895</b>
Vorratsvermögen	212.182	191.526
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	97.255	91.018
Wertpapiere	11.366	6.748
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	4.073	5.524
Sonstige Forderungen	17.435	21.110
Ertragsteueransprüche	357	212
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	62.004	85.629
Zur Veräußerung vorgesehene Vermögenswerte	56.777	54.736
<b>Kurzfristige Vermögenswerte</b>	<b>461.449</b>	<b>456.503</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>821.655</b>	<b>812.398</b>

<b>Passiva</b>   in Tsd. Euro	<b>30.09.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
Grundkapital	17.700	17.700
Eigene Anteile	-561	-579
Kapitalrücklage	20.193	19.613
Gewinnrücklagen	102	102
Sonstige Eigenkapitalbestandteile	-91	-254
Bilanzgewinn	470.691	410.857
<b>Den Gesellschaftern des Mutterunternehmens zurechenbarer Anteil am Eigenkapital</b>	<b>508.035</b>	<b>447.439</b>
Anteile ohne beherrschenden Einfluss	536	504
<b>Eigenkapital</b>	<b>508.571</b>	<b>447.943</b>
Finanzverbindlichkeiten	97.580	99.879
Latente Steuerschulden	15.420	9.814
<b>Langfristige Schulden</b>	<b>113.000</b>	<b>109.693</b>
Rückstellungen	29.229	22.735
Ertragsteuerverbindlichkeiten	87.499	71.839
Finanzverbindlichkeiten	4.588	18.807
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.218	97.598
Sonstige Verbindlichkeiten	40.236	40.304
Schulden in Verbindung mit zur Veräußerung vorgesehenen Vermögenswerten	3.315	3.480
<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>200.084</b>	<b>254.763</b>
<b>Schulden</b>	<b>313.084</b>	<b>364.455</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>821.655</b>	<b>812.398</b>



## Verkürzte Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung

in Tsd. Euro	Q3 2024	Q3 2023	9M 2024	9M 2023
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>156.598</b>	<b>151.506</b>	<b>435.377</b>	<b>418.452</b>
Umsatzkosten	-82.982	-81.626	-234.952	-222.734
<b>Bruttoergebnis</b>	<b>73.616</b>	<b>69.880</b>	<b>200.424</b>	<b>195.719</b>
Forschungs- und Entwicklungskosten	-12.746	-16.340	-45.843	-51.012
Vertriebskosten	-6.486	-5.698	-18.611	-17.168
Verwaltungskosten	-8.208	-7.639	-23.652	-23.547
<b>Betriebsergebnis vor sonstigen betrieblichen Aufwendungen (-)/Erträgen</b>	<b>46.175</b>	<b>40.203</b>	<b>112.318</b>	<b>103.991</b>
Wechselkursverluste (-)/-gewinne	-1.888	1.267	-1.026	1.946
Sonstige betriebliche Erträge	750	387	4.668	3.714
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.096	-237	-6.306	-2.131
<b>Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT)</b>	<b>39.941</b>	<b>41.621</b>	<b>109.653</b>	<b>107.520</b>
Finanzierungserträge	145	274	743	588
Finanzierungsaufwendungen	-733	-820	-2.336	-1.967
<b>Ergebnis vor Steuern</b>	<b>39.353</b>	<b>41.075</b>	<b>108.060</b>	<b>106.140</b>
<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>-13.858</b>	<b>-13.159</b>	<b>-33.626</b>	<b>-34.748</b>
davon laufende Ertragsteuer	-11.731	-12.226	-28.377	-33.911
davon latente Steuern	-2.127	-933	-5.249	-837
<b>Konzernüberschuss</b>	<b>25.495</b>	<b>27.916</b>	<b>74.434</b>	<b>71.392</b>
davon entfallen auf Anteilseigner des Mutterunternehmens	25.534	27.952	74.402	71.449
davon entfallen auf Anteile ohne beherrschenden Einfluss	-39	-37	32	-57
<b>Ergebnis je Aktie</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
Unverwässertes Ergebnis je Aktie	1,49	1,63	4,34	4,17
Voll verwässertes Ergebnis je Aktie	1,49	1,63	4,34	4,17

## Verkürzte Konzern-Kapitalflussrechnung

in Tsd. Euro	Q3 2024	Q3 2023	9M 2024	9M 2023
Konzernüberschuss	25.495	27.916	74.434	71.392
Abschreibungen	8.784	9.098	28.629	28.153
Verluste/Gewinne (-) aus Anlagenabgängen	1	47	788	-66
Finanzergebnis	588	546	1.593	1.380
Sonstiger nicht liquiditätswirksamer Aufwand	2.127	933	3.185	837
Laufende Ertragsteuer	11.731	12.226	28.377	33.911
Aufwand aus Gratisaktien/Share Matching	224	180	599	738
Veränderungen im Netto-Umlaufvermögen:				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-9.312	-8.210	-6.405	-28.570
Vorräte	6.732	-15.794	-22.176	-64.905
Sonstige Vermögenswerte	5.194	3.474	3.232	-937
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.168	2.314	-47.960	8.532
Sonstige Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten	8.560	4.934	6.560	3.290
Ertragsteuerzahlungen	-4.527	-3.642	-12.868	-12.019
Gezahlte Zinsen	-1.939	-510	-2.705	-1.753
Erhaltene Zinsen	145	274	743	588
<b>Cashflow aus der betrieblichen Tätigkeit</b>	<b>56.971</b>	<b>33.786</b>	<b>56.026</b>	<b>40.570</b>
Investitionen in immaterielle Vermögenswerte	-8.129	-4.239	-26.151	-12.569
Investitionen in Sachanlagen	-3.372	-32.883	-31.594	-87.003
Einzahlungen aus Veränderungen im Konsolidierungskreis	0	37.200	3	37.200
Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	1	28	291
Abgang von Wertpapieren	2.000	1.028	8.460	14.159
Auszahlungen für langfristige sonstige finanzielle Vermögenswerte	0	-19	0	-64
<b>Cashflow aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.501</b>	<b>1.088</b>	<b>-49.254</b>	<b>-47.986</b>
Einzahlungen aus der Aufnahme von Finanzverbindlichkeiten	0	9.128	0	40.000
Auszahlungen aus der Tilgung von Finanzverbindlichkeiten	-513	-513	-15.539	-1.539
Tilgung Verbindlichkeiten Mietkauf	0	-160	0	-480
Tilgung von Leasing-Verbindlichkeiten	-406	-376	-1.179	-1.075
Dividendenausschüttung	0	0	-14.567	-12.839
Tilgung von sonstigen Finanzverbindlichkeiten	0	0	-280	-280
Sonstige Veränderungen	0	0	-4	0
<b>Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-918</b>	<b>8.078</b>	<b>-31.568</b>	<b>23.787</b>
<b>Zunahme/Abnahme (-) der Zahlungsmittel und -äquivalente</b>	<b>46.552</b>	<b>42.953</b>	<b>-24.796</b>	<b>16.371</b>
Effekt aus Wechselkursänderungen der Zahlungsmittel und -äquivalente	25	97	30	-96
Zahlungsmittel und -äquivalente zu Beginn der Berichtsperiode	16.832	9.866	88.175	36.641
<b>Zahlungsmittel und -äquivalente am Ende der Berichtsperiode</b>	<b>63.409</b>	<b>52.915</b>	<b>63.409</b>	<b>52.915</b>
davon Zahlungsmittel und -äquivalente der Veräußerungsgruppe	1.405	4.117	1.405	4.117

## Finanzkalender

Geschäftsjahr 2025	
Virtueller Kapitalmarkttag 2024	11.11.2024
Vorläufiges Ergebnis 2024 <sup>1</sup>	18.02.2025
Finales Ergebnis 2024 <sup>1</sup>	20.03.2025
Quartalsergebnis Q1 / 2025 <sup>1</sup>	06.05.2025
Hauptversammlung	15.05.2025
Quartalsergebnis Q2 / 2025 <sup>1</sup>	31.07.2025
Quartalsergebnis Q3 / 2025 <sup>1</sup>	04.11.2025

<sup>1</sup>Das deutsche Wertpapierhandelsgesetz sowie die Marktmissbrauchsverordnung verpflichten Emittenten, Informationen mit erheblichem Kursbeeinflussungspotenzial – unabhängig vom Finanzkalender – unverzüglich zu veröffentlichen. Aufgrund dessen ist es möglich, dass wir Eckdaten unserer Quartals- und Geschäftsjahresergebnisse vor den oben genannten Terminen publizieren. Da wir Terminverschiebungen grundsätzlich nicht ausschließen können, empfehlen wir, die Termine und Nachrichten kurzfristig zu überprüfen ([www.elmos.com](http://www.elmos.com)).

## Kontakt

### Ralf Hoppe | Investor Relations

Telefon: + 49 (0) 231-75 49-7000

Telefax: + 49 (0) 231-75 49-111

[invest@elmos.com](mailto:invest@elmos.com)

### Elmos Semiconductor SE

Heinrich-Hertz-Straße 1

44227 Dortmund | Deutschland

Telefon: + 49 (0) 231-75 49-0

Telefax: + 49 (0) 231-75 49-149

[info@elmos.com](mailto:info@elmos.com) | [www.elmos.com](http://www.elmos.com)

### Hinweis

Dieses Dokument ist eine Quartalsmitteilung gemäß §51a der Börsenordnung für die Frankfurter Wertpapierbörse. Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und bei Verweisen Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch exakt ergebenden Werten (Geldeinheiten, Prozentangaben usw.) auftreten.

### Zukunftsorientierte Aussagen

Dieser Bericht enthält in die Zukunft gerichtete Aussagen, die auf Annahmen und Schätzungen der Unternehmensleitung von Elmos beruhen. Obwohl wir annehmen, dass die Erwartungen dieser vorausschauenden Aussagen realistisch sind, können wir nicht dafür garantieren, dass die Erwartungen sich auch als richtig erweisen. Die Annahmen können Risiken und Unsicherheiten bergen, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse wesentlich von den vorausschauenden Aussagen abweichen. Zu den Faktoren, die solche Abweichungen verursachen können, gehören u.a. Veränderungen im wirtschaftlichen und geschäftlichen Umfeld, Wechselkurs- und Zinsschwankungen, Einführungen von Konkurrenzprodukten, mangelnde Akzeptanz neuer Produkte und Änderungen der Geschäftsstrategie. Eine Aktualisierung der vorausschauenden Aussagen durch Elmos ist weder geplant noch übernimmt Elmos die Verpflichtung dazu.