

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	2558	2559	2560	2561
รายได้จากการขาย	1,754,044	2,082,431	2,327,308	2,396,852
ต้นทุนขาย	1,423,592	1,628,537	1,835,569	1,858,092
กำไรขั้นต้น	330,452	453,894	491,739	538,759
รายได้อื่น	8,546	4,524	17,946	11,983
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	287,935	315,020	370,882	391,486
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จก่อนดอกเบี้ยจ่าย	51,063	143,398	138,803	159,256
ดอกเบี้ยจ่าย	4,553	2,465	466	701
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	46,510	140,933	138,337	158,555
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	43,944	113,731	111,460	128,202
จำนวนหุ้น (หุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	32,507	149,834	171,156	142,498
ลูกหนี้การค้า	219,697	263,426	293,952	325,441
สินค้าคงเหลือ	291,974	275,866	291,269	321,055
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	552,860	701,501	784,861	811,456
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	317,552	339,263	359,377	396,100
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	2,692	2,688	2,543	2,447
สินทรัพย์รวม	894,888	1,065,520	1,163,298	1,226,025
เจ้าหนี้การค้า	259,696	355,907	385,947	388,255
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	90,000	20,000	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	461,414	520,657	520,412	481,565
หนี้สินรวม	519,642	585,262	592,028	552,382
ส่วนของผู้ถือหุ้น	375,245	480,258	571,270	673,643
กำไรสะสม	96,545	201,558	292,570	394,943
เงินปันผลจ่าย	-	8,610	20,448	25,830
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	69,960	252,142	116,995	81,892
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(45,850)	(52,918)	(73,338)	(62,323)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(44,698)	(81,897)	(42,172)	(28,344)

ตารางแสดงขนาดสัดส่วนต่อรายได้ของงบกำไรขาดทุน และขนาดสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมของงบดุล

รายการ	2558	2559	2560	2561
(สัดส่วนต่อรายได้)				
รายได้จากการขาย	100.00%	100.00%	100.00%	100%
ต้นทุนขาย	81.16%	78.20%	78.87%	77.52%
กำไรขั้นต้น	18.84%	21.80%	21.13%	22.48%
รายได้อื่น	0.49%	0.22%	0.77%	0.50%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	16.42%	15.13%	15.94%	16.33%
กำไร (ขาดทุน) เบื้องต้นก่อนดอกเบี้ยจ่าย	2.91%	6.89%	5.96%	6.64%
ดอกเบี้ยจ่าย	0.26%	0.12%	0.02%	0.03%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	2.65%	6.77%	5.94%	6.62%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	2.51%	5.46%	4.79%	5.35%
(สัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม)				
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	3.63%	14.06%	14.71%	11.62%
ลูกหนี้การค้า	24.55%	24.72%	25.27%	26.54%
สินค้าคงเหลือ	32.63%	25.89%	25.04%	26.19%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	61.78%	65.84%	67.47%	66.19%
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	35.48%	31.84%	30.89%	32.31%
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	0.30%	0.25%	0.22%	0.20%
เจ้าหนี้การค้า	29.02%	33.40%	33.18%	27.59%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	10.06%	1.88%	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	51.56%	48.86%	44.74%	39.28%
หนี้สินรวม	58.07%	54.93%	50.89%	45.05%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	41.93%	45.07%	49.11%	54.94%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	10.79%	18.92%	25.15%	32.21%

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	2558	2559	2560	2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง					
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	(เท่า)	1.20	1.35	1.51	1.69
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	0.55	0.79	0.89	0.97
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนกระแสเงินสด	(เท่า)	0.15	0.51	0.22	0.16
อัตราส่วนการหมุนของลูกหนี้	(เท่า)	8.39	8.62	8.35	7.74
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	43	42	44	47
อัตราส่วนการหมุนของสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	5.00	5.74	6.47	6.07
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	73	64	56	60
อัตราส่วนการหมุนของเจ้าหนี้	(เท่า)	5.55	5.29	4.95	5.13
ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	66	69	74	71
Cash Cycle	(วัน)	50	37	26	36
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร					
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	18.84	21.80	21.13	22.48
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	2.91	6.89	5.96	6.64
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	137.01	175.83	84.29	51.42
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	2.49	5.45	4.75	5.32
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(%)	12.45	26.59	21.20	20.60
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน					
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	(%)	4.97	11.60	10.00	10.73
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวรสุทธิ	(%)	25.81	45.66	40.89	43.53
อัตราส่วนการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(รอบ)	1.99	2.13	2.10	2.02
อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน					
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.38	1.22	1.04	0.82
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	16.93	114.42	309.91	161.08
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	0.77	1.88	1.02	0.75
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	(%)	19.59	17.98	23.18	-
อัตราส่วนต่อหุ้นรวม (Fully diluted)					
มูลค่าหุ้นบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	3.49	4.46	5.31	6.26
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น	(บาท)	0.41	1.06	1.04	1.19
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	(บาท)	0.08	0.19	0.24	-
อัตราส่วนการเติบโต					
รายได้รวม	(%)	5.14	18.72	11.76	2.99
ต้นทุนการผลิต	(%)	2.16	14.40	12.71	1.23
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	(%)	(1.21)	9.41	17.73	5.56
กำไรจากการดำเนินงาน (ขาดทุน)	(%)	529.42	203.02	(1.84)	14.62
กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)	(%)	585.57	158.81	(2.00)	15.02
สินทรัพย์รวม	(%)	2.46	19.07	9.18	5.39
หนี้สินรวม	(%)	(4.25)	12.63	1.16	(6.70)