

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	2559	2560	2561	2562
รายได้จากการขาย	2,082,431	2,327,308	2,396,852	2,253,062
ต้นทุนขาย	1,628,537	1,835,569	1,858,092	1,686,520
กำไรขั้นต้น	453,894	491,739	538,759	566,542
รายได้อื่น	4,524	17,946	11,983	8,285
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	315,020	370,882	391,486	398,959
กำไร(ขาดทุน)เบื้องต้นก่อนดอกเบี้ยจ่าย	143,398	138,803	159,256	175,868
ดอกเบี้ยจ่าย	2,465	466	701	383
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	140,933	138,337	158,555	175,485
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	113,731	111,460	128,202	138,920
จำนวนหุ้น (หุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	149,834	171,156	142,498	203,182
ลูกหนี้การค้า	263,426	293,952	325,441	301,317
สินค้าคงเหลือ	275,866	291,269	321,055	252,870
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	701,501	784,861	811,456	827,522
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	339,263	359,377	396,100	400,305
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	2,688	2,543	2,447	2,352
สินทรัพย์รวม	1,065,520	1,163,298	1,226,025	1,250,495
เจ้าหนี้การค้า	355,907	385,947	338,255	240,101
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	20,000	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	520,657	520,412	481,565	388,279
หนี้สินรวม	585,262	592,028	552,382	478,952
ส่วนของผู้ถือหุ้น	480,258	571,270	673,643	771,543
กำไรสะสม	201,558	292,570	394,943	492,843
เงินปันผลจ่าย	8,610	20,448	25,830	32,286
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	252,142	116,995	81,892	196,626
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(52,918)	(73,338)	(62,323)	(101,254)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(81,897)	(42,172)	(28,344)	(34,681)

ตารางแสดงขนาดสัดส่วนต่อรายได้ของงบกำไรขาดทุน และขนาดสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมของงบดุล

รายการ	2559	2560	2561	2562
(สัดส่วนต่อรายได้)				
รายได้จากการขาย	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
ต้นทุนขาย	78.20%	78.87%	77.52%	74.85%
กำไรขั้นต้น	21.80%	21.13%	22.48%	25.15%
รายได้อื่น	0.22%	0.77%	0.50%	0.37%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	15.13%	15.94%	16.33%	17.71%
กำไร (ขาดทุน) เบื้องต้นก่อนดอกเบี้ยจ่าย	6.89%	5.96%	6.64%	7.81%
ดอกเบี้ยจ่าย	0.12%	0.02%	0.03%	0.02%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	6.77%	5.94%	6.62%	7.79%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	5.46%	4.79%	5.35%	6.17%
(สัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม)				
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	14.06%	14.71%	11.62%	16.25%
ลูกหนี้การค้า	24.72%	25.27%	26.54%	24.10%
สินค้าคงเหลือ	25.89%	25.04%	26.19%	20.22%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	65.84%	67.47%	66.19%	66.18%
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	31.84%	30.89%	32.31%	32.01%
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	0.25%	0.22%	0.20%	0.19%
เจ้าหนี้การค้า	33.40%	33.18%	27.59%	19.20%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	1.88%	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	48.86%	44.74%	39.28%	31.05%
หนี้สินรวม	54.93%	50.89%	45.05%	38.30%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	45.07%	49.11%	54.94%	61.70%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	18.92%	25.15%	32.21%	39.41%

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	2559	2560	2561	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง					
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	(เท่า)	1.35	1.51	1.69	2.13
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	0.79	0.89	0.97	1.43
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนกระแสเงินสด	(เท่า)	0.51	0.22	0.16	0.45
อัตราส่วนการหมุนของลูกหนี้	(เท่า)	8.62	8.35	7.74	7.19
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	42	44	47	51
อัตราส่วนการหมุนของสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	5.74	6.47	6.07	5.88
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	64	56	60	62
อัตราส่วนการหมุนของเจ้าหนี้	(เท่า)	5.29	4.95	5.13	5.83
ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	69	74	71	63
Cash Cycle	(วัน)	37	26	36	50
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร					
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	21.80	21.13	22.48	25.15
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	6.89	5.96	6.64	7.81
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	175.83	84.29	51.42	111.80
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	5.45	4.75	5.32	6.14
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(%)	26.59	21.20	20.60	19.23
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน					
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	(%)	11.60	10.00	10.73	11.22
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวรสุทธิ	(%)	45.66	40.89	43.53	44.51
อัตราส่วนการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(รอบ)	2.13	2.10	2.02	1.83
อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน					
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.22	1.04	0.82	0.62
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	114.42	309.91	161.08	609.23
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	1.88	1.02	0.75	2.30
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	(%)	17.98	23.18	25.19	-
อัตราส่วนต่อหุ้นรวม (Fully diluted)					
มูลค่าหุ้นบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	4.46	5.31	6.26	7.17
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น	(บาท)	1.06	1.04	1.19	1.29
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	(บาท)	0.19	0.24	0.30	-
อัตราส่วนเดบิต					
รายได้รวม	(%)	18.72	11.76	2.99	(6.00)
ต้นทุนการผลิต	(%)	14.40	12.71	1.23	(9.23)
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	(%)	9.41	17.73	5.56	1.91
กำไรจากการดำเนินการ (ขาดทุน)	(%)	203.02	(1.84)	14.62	10.68
กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)	(%)	158.81	(2.00)	15.02	8.36
สินทรัพย์รวม	(%)	19.07	9.18	5.39	2.00
หนี้สินรวม	(%)	12.63	1.16	(6.70)	(13.29)