

วันที่ 13 สิงหาคม 2564

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 2 ปี 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ 2 ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายรวม 2,715.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันปี 2563 เท่ากับ 661.4 ล้านบาท หรือประมาณร้อยละ 32 โดยเป็นผลมาจากการขายในประเทศและต่างประเทศเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 47 และ 29 ตามลำดับ

วิเคราะห์ผลกำไร(ขาดทุน)ของบริษัทและบริษัทย่อย

ไตรมาสที่ 2 ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสำหรับงวดเท่ากับ 342.8 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีผลขาดทุนสำหรับงวดเท่ากับ 34.9 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 377.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 1,082 โดยมีสาเหตุที่สำคัญดังนี้

1. รายได้จากการขายรวมเพิ่มขึ้น 661.4 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณขายแผ่นปาร์ติเกิ้ลเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 145 และราคาขายเฉลี่ยของแผ่นเอ็มดีเอฟและแผ่นปาร์ติเกิ้ลเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 25
2. ต้นทุนขาย 1,952.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 224.7 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณการขายแผ่นปาร์ติเกิ้ลที่เพิ่มขึ้น

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 20,181.1 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีสินทรัพย์รวม 18,297.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,883.6 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 1,206.6 ล้านบาท
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 379.6 ล้านบาท
3. ลูกหนี้กรมสรรพากรเพิ่มขึ้น 55.9 ล้านบาท
4. สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 379.9 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าสำเร็จรูป 220.6 ล้านบาท งานระหว่างทำ 56.8 ล้านบาท วัตถุดิบ 54.4 ล้านบาท วัสดุสิ้นเปลือง 18.4 ล้านบาท และสินค้านำเข้า 29.7 ล้านบาท
5. อะไหล่เพื่อการซ่อมแซมเพิ่มขึ้น 35.5 ล้านบาท
6. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 69.9 ล้านบาท
7. สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลง 103.4 ล้านบาท
8. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 3.3 ล้านบาท

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 13,433.1 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีหนี้สินรวม 12,276.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,156.8 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 105.2 ล้านบาท
2. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 48.1 ล้านบาท
3. รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 811.7 ล้านบาท
4. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 45.0 ล้านบาท
5. ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 1.6 ล้านบาท
6. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 319.0 ล้านบาท
7. หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 102.7 ล้านบาท
8. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 18.1 ล้านบาท
9. หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 4.7 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 6,748.0 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 6,021.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 726.8 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มทุนของบริษัทและผลการดำเนินงานที่มีกำไรสุทธิ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.99:1 เมื่อเทียบกับปี 2563 เท่ากับ 2.04:1 ลดลง 0.05 เท่า สาเหตุหลักเนื่องจากการเพิ่มทุนของบริษัท การเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน การลดลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า และจากผลการดำเนินงานที่มีกำไรสะสมเพิ่มขึ้น

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ไตรมาสที่ 2 ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,440.5 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 429.6 ล้านบาท และกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 256.7 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ 30 มิถุนายน 2564 เป็นเงิน 1,849.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ 2 ปี 2563 เท่ากับ 1,206.6 ล้านบาท สรุปได้ดังนี้

- 1) เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 1,440.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,115.7 ล้านบาท เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 736.7 ล้านบาท, การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ดำเนินงาน 386.1 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินดำเนินงาน 764.5 ล้านบาท

- 2) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 429.6 ล้านบาท ลดลง 176.8 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายเงินลงทุนในโครงการลงทุนลดลง
- 3) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 256.7 ล้านบาท เป็นเงินสดใช้ไปเพิ่มขึ้น 810.9 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 411.7 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 45.0 ล้านบาท เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง 501.0 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง 155.0 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้สินสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 7.9 ล้านบาท เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเพิ่มขึ้น 0.3 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรรณะ เจริญนวัฒน์)

กรรมการ