

วันที่ 9 พฤษภาคม 2565

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 1 ปี 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายรวม 3,540.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันปี 2564 เท่ากับ 400.2 ล้านบาท หรือประมาณร้อยละ 13

วิเคราะห์ผลกำไรของบริษัทและบริษัทย่อย

ไตรมาสที่ 1 ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสำหรับงวดเท่ากับ 323.5 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 มีผลกำไรสำหรับงวดเท่ากับ 129.5 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 194.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 150 โดยมีสาเหตุที่สำคัญ ดังนี้

1. รายได้จากการขายรวมเพิ่มขึ้น 400.2 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณขายแผ่นปาร์ติเกิ้ลเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 29 ราคาขายเฉลี่ยของแผ่นเอ็มดีเอฟและแผ่นปาร์ติเกิ้ลเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 29 และร้อยละ 28 ตามลำดับ
2. ต้นทุนขาย 2,778.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 236.1 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณการขายแผ่นปาร์ติเกิ้ลที่เพิ่มขึ้น

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 21,014.5 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 มีสินทรัพย์รวม 19,372.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,642.5 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 323.6 ล้านบาท
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 363.8 ล้านบาท
3. ลูกหนี้กรมสรรพากรเพิ่มขึ้น 60.6 ล้านบาท
4. สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 1,191.9 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าสำเร็จรูป 1,102.5 ล้านบาท, งานระหว่างทำ 64.2 ล้านบาท, สินค้าระหว่างทาง 55.9 ล้านบาท การลดลงของวัตถุดิบ 21.9 ล้านบาท และวัสดุสิ้นเปลือง 8.7 ล้านบาท
5. อะไหล่เพื่อการซ่อมแซมลดลง 11.1 ล้านบาท
6. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 370.6 ล้านบาท
7. สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 84.7 ล้านบาท
8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น 0.4 ล้านบาท
9. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 0.6 ล้านบาท

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 13,264.3 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 มีหนี้สินรวม 12,966.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 297.5 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 450.4 ล้านบาท
2. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 343.8 ล้านบาท
3. รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 507.4 ล้านบาท
4. ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 37.7 ล้านบาท
5. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง 224.7 ล้านบาท
6. หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 88.4 ล้านบาท
7. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 8.0 ล้านบาท
8. หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง 10.1 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 7,750.2 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 6,405.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,345.0 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานที่มีกำไรสุทธิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.71:1 เมื่อเทียบกับปี 2564 เท่ากับ 2.02:1 ลดลง 0.31 เท่า สาเหตุหลักเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น, การเพิ่มขึ้นของรายได้รับล่วงหน้า การเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า การลดลงของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และจากผลการดำเนินงานที่มีกำไรสะสมเพิ่มขึ้น

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ไตรมาสที่ 1 ปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 589.5 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 174.0 ล้านบาท และกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 35.8 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ 31 มีนาคม 2565 เป็นเงิน 1,861.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ 1 ปี 2564 เท่ากับ 323.6 ล้านบาท สรุปได้ดังนี้

- 1) เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 589.5 ล้านบาท ลดลง 136.4 ล้านบาท เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 293.0 ล้านบาท, การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ดำเนินงาน 537.5 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินดำเนินงาน 107.8 ล้านบาท

- 2) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 174.0 ล้านบาท ลดลง 47.7 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายเงินลงทุนในโครงการลงทุนลดลง
- 3) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 35.8 ล้านบาท ลดลง 26.1 ล้านบาท เนื่องจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 163.8 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง 129.4 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 3.4 ล้านบาท เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเพิ่มขึ้น 11.7 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรรณะ เจริญวรรัตน์)

กรรมการ