



ที่ สนญ.1001/015/2563

12 กุมภาพันธ์ 2563

เรื่อง **ชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562**

เรียน กรรมการผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เสริมสุข จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานรวมและฐานะทางการเงินรวมสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยมีรายละเอียดดังนี้

**ผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือน ในไตรมาสที่ 1/2562-2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562**

#### **รายได้จากการขายและการให้บริการ**

ในไตรมาสที่ 1/2562-2563 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวมทั้งสิ้นจำนวน 2,797 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 78 ล้านบาท หรือคิดเป็น 2.9% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการเติบโตอย่างต่อเนื่องของผลิตภัณฑ์น้ำดื่มคริสตัลและน้ำอัดลมเอสจจากการขยายช่องทางการจำหน่าย รวมถึงการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เอสเพลย์อันนี่เลมอน

#### **ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ**

ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการของบริษัทในไตรมาสที่ 1/2562-2563 เท่ากับ 1,954 ล้านบาท ลดลง 100 ล้านบาท หรือคิดเป็น 4.9% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการบริหารจัดการต้นทุนวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์อย่างมีประสิทธิภาพ และการเพิ่มสัดส่วนการขายในช่องทางการค้าที่สร้างกำไร

#### **ต้นทุนในการจัดจำหน่าย**

บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวมในไตรมาสที่ 1/2562-2563 เท่ากับ 620 ล้านบาท ลดลง 16 ล้านบาทหรือคิดเป็น 2.5% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากค่าเสื่อมราคาและต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิงลดลงเนื่องจากการปรับปรุงผลผลิตภาพ (productivity)



## ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมในไตรมาสที่ 1/2562-2563 เท่ากับ 219 ล้านบาท ลดลง 16 ล้านบาท หรือคิดเป็น 6.8% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

## กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิของบริษัทในไตรมาส 1/2562-2563 เท่ากับ 73 ล้านบาท ซึ่งสามารถพลิกกลับมาทำกำไรได้ จากขาดทุนสุทธิ 100 ล้านบาทในงวดเดียวกันของปีก่อน ปรับเพิ่มสูงขึ้น 173 ล้านบาท หรือคิดเป็น 172.7% จากการเติบโตของยอดขายในช่องทางการค้าที่สร้างกำไร การลดต้นทุนขาย รวมถึงการบริหารจัดการต้นทุนในการจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

บริษัทมีผลกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเป็นจำนวนเงิน 0.27 บาทต่อหุ้น ซึ่งเพิ่มขึ้น 0.65 บาทต่อหุ้น เมื่อเทียบกับผลขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 0.38 บาทต่อหุ้น ในงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุผลที่อธิบายข้างต้น

## ฐานะทางการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 12,297 ล้านบาท ลดลง 103 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.8% เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 2,331 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อย 38 ล้านบาท หรือคิดเป็น 1.6% สาเหตุหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง จากการจ่ายชำระหนี้สินหมุนเวียนจากการดำเนินงานปกติ

บริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 9,966 ล้านบาท ลดลง 65 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.6% สาเหตุหลักมาจากการลดลงของมูลค่าสุทธิของอาคารและอุปกรณ์จากค่าเสื่อมราคา สุทธิด้วยการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในบริษัทร่วม เนื่องจากส่วนแบ่งกำไรที่เกิดขึ้นในไตรมาสนี้

### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 3,487 ล้านบาท ลดลง 179 ล้านบาท หรือคิดเป็น 4.9% เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 1,829 ล้านบาท ลดลง 187 ล้านบาท หรือคิดเป็น 9.3% เนื่องจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้อื่นในไตรมาสนี้

บริษัทมีหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 1,658 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อย 8 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.5% ซึ่งแตกต่างอย่างไม่มีนัยสาระสำคัญ



### ส่วนของผู้อถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทที่มีส่วนของผู้อถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 8,810 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 76 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.9% จากส่วนของผู้อถือหุ้นรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของผลกำไรสุทธิในระหว่างงวด

### งบกระแสเงินสด

บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวน 807 ล้านบาท ลดลง 66 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เนื่องจากกระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 17 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้ตามปกติ และกระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 49 ล้านบาท จากการซื้อเครื่องจักร และอุปกรณ์ เพื่อใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพของกิจการ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

( นายเลสเตอร์ ตัน เต็ก ชวน )

กรรมการผู้จัดการ